

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๓ การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นในการขอใช้หอประชุมธรรมมาภิบาลและห้องประชุมพวงพะยอม ๑.๔ การเก็บค่าธรรมเนียมสมัครสอบ ๑.๕ การตรวจหาสารเสพติดของบุคลากร	- การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมการเก็บค่าหอประชุมที่กำหนดไว้ เพื่อความถูกต้องตรงกัน เจ้าหน้าที่จะออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ขอใช้หอประชุมฯ และบันทึกข้อมูลรายงานการนำส่งเงินเข้าระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้ง - การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมสมัครสอบตามประกาศหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคล เจ้าหน้าที่จะออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้สมัครสอบและบันทึกข้อมูลรายงานการนำส่งเงินเข้าระบบบันทึกบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกครั้ง - ตรวจปัสสาวะคัดกรองสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด
<u>ฝ่ายปกครอง</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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 เจ้าหน้าที่ออกสำรวจพื้นที่ที่อาจเป็นจุดเสี่ยงจะเกิด ภัยและพื้นที่ที่เกิดภัยอยู่บ่อยครั้งเพื่อเตรียมความพร้อมหา แนวทางในการป้องกันและลดความรุนแรงของภัยที่อาจจะ เกิดขึ้น ๑.๒ ฝึกอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นให้กับอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพล เรือน (อปพร.) และประชาชนในชุมชน ทั้ง ๓๖ ชุมชน เพื่อ เป็นกำลังสนับสนุนเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๑.๓ มีรถยนต์ดับเพลิง อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๔ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจนใน หน่วยงาน ๑.๕ การตรวจสอบและรายงานปริมาณน้ำฝน/ระดับน้ำ ขึ้นลงในช่วงฤดูฝน ๑.๖ การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	- 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 - ออกคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบในการดูแล รถยนต์ - ดูแลและบำรุงรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ดี อยู่เป็นประจำ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ อาคารสำนักงานเทศบาลและอาคารสำนักทะเบียนเก่าและชำรุดจากการก่อสร้างมานาน ๒.๒ บ้านพักเทศบาลและแฟลตเทศบาลมีสภาพเก่าและชำรุดเนื่องจากก่อสร้างมานาน ๒.๓ รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุดและรถส่วนกลางบางคันจัดทำ แบบ ๓ และแบบ ๔ ไม่ถูกต้องครบถ้วน ๒.๔ มีการลักขโมยวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ บริเวณห้องน้ำและอาคารธรรมะศาลา	- รายงานผลการสำรวจอาคารสำนักงาน บ้านพักและแฟลตเทศบาลเป็นประจำทุกสัปดาห์ - ออกคำสั่งมอบหมายงานให้รับผิดชอบในการดูแลรถยนต์ - หมั่นตรวจตราดูแลอาคารธรรมะศาลาและห้องน้ำเป็นประจำ
ฝ่ายการเจ้าหน้าที่ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การขออัตรากำลังของแต่ละสำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง ๒.๒ ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่น หลังเวลาที่สำนักคลังกำหนดรับเงินแล้ว ๒.๓ ผู้สมัครสอบชำระค่าธรรมเนียมการสมัครสอบหลังเวลาที่สำนักการคลังกำหนดรับเงิน ๒.๔ การตรวจคัดกรองสารเสพติดยังไม่แน่นอนและบุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร	- ควบคุมการขอกำหนดตำแหน่งของแต่ละสำนัก/กอง ไม่ให้เกินตามแผนอัตรากำลัง - มีป้ายประกาศชี้แจงรายละเอียด อัตราค่าธรรมเนียมการใช้หอประชุม และค่าบริการอื่นๆ ไว้ให้ผู้มาขอใช้ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน - รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ
ฝ่ายปกครอง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่าธรรมเนียมเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชนและอื่นๆ	- มีป้ายประกาศและพนักงานชี้แจงอัตราและประเภทค่าธรรมเนียมไว้ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ได้เห็นชัดเจนเพื่อความเข้าใจที่ถูกต้องตรงกัน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๒.๒ ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบัน มีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งทำให้อุปกรณ์เกิดการชำรุดเสียหายได้ <u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดทักษะ ความรู้ ความรอบครอบ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.๒ เครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ / ชำรุด / สูญหาย	- จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรบริเวณหน้าบ้านหรืออาคาร ร้านค้าของประชาชน - จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชนเมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน - รายงานผลการทำงานระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างสม่ำเสมอ - มีการซ่อมแซมอย่างสม่ำเสมอ/มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ - ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อณรงค์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หมั่นตรวจตราดูแลอาคารสำนักงานและอาคารทะเบียนเป็นประจำ ๓.๒ ตรวจตราดูแลบ้านพักและแฟลตเทศบาลเป็นประจำ ๓.๓ มีการจ้างบุคคลเพื่อรักษาความปลอดภัย ๓.๔ มีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน <u>ฝ่ายการเจ้าหน้าที่</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาล และการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด ๓.๒ กำหนดโครงสร้างกรอบอัตราค่าจ้างของพนักงานและลูกจ้างสำหรับควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล ๓.๓ ออกใบเสร็จรับเงินและคำร้องขอใช้หอประชุมให้กับผู้มาชำระเงินค่าเช่าหอประชุมทุกครั้ง ๓.๔ ออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ที่มาชำระค่าธรรมเนียมสมัครสอบทุกครั้ง	- ดูแลและบำรุงรักษาอาคารสำนักงานและอาคารทะเบียนเป็นประจำทุกสัปดาห์ - ดูแลและบำรุงรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ดีอยู่เป็นประจำและมีสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของพนักงานขับรถยนต์ทุกคัน - จัดให้มีการสุ่มตรวจปัสสาวะของพนักงานเทศบาล/พนักงานจ้าง เพื่อตรวจหาสารเสพติด - ควบคุมการขอกำหนดตำแหน่งของแต่ละสำนัก/กองไม่ให้เกินจำนวน - ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องลงนามในคำร้องการขอใช้หอประชุมใบเสร็จรับเงิน และเก็บหลักฐานใบนำส่งเงินจากระบบ e-LAAS - ตรวจสอบความถูกต้องในใบเสร็จรับเงินทุกครั้ง - การนำส่งเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง หากมีการมาชำระหลังจากที่คลังปิดรับเงินไปแล้ว จะนำส่งในวันทำการถัดไปโดยเร็ว

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ฝ่ายปกครอง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หัวหน้าฝ่ายปกครอง ตรวจใบเสร็จรับเงินบันทึกเปรียบเทียบปรับ และเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการรับเงิน เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ๓.๒ กำหนดช่วงเวลาในการทำงานคีย์ข้อมูล e-LAAS ระหว่างเวลา ๑๔.๐๐ – ๑๔.๒๐ น. ก่อนนำส่งเงินและใบเสร็จให้สำนักคลังทุกวันทำการ ฝ่ายรักษาความสงบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบฯ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจ เช่น พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดระเบียบทางเท้า ๓.๒ จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือในการจัดระเบียบการตั้งวางสิ่งของบนทางเท้าและผิวจราจร ๓.๓ จัดอบรมวิธีการใช้สัญญาณมือ สัญญาณนกหวีดและความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับ พ.ร.บ.จราจรทางบกโดยเจ้าพนักงานจราจร พร้อมทั้งจัดอุปกรณ์จราจร เช่น กรวยยาว แผงกัน ฯลฯ เครื่องแต่งกาย เช่น เสื้อสะท้อนแสง กระบองไฟ ฯลฯ ให้แก่เจ้าหน้าที่เทศกิจ ๓.๔ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบและตรวจสอบการทำงานของระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เป็นประจำทุกวัน	- ให้พนักงานที่เป็นข้าราชการทำหน้าที่ตรวจสอบและเป็นผู้เรียกเก็บค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่ารับรองต่างๆ และลงนามในเอกสารใบเสร็จรับเงินทุกราย - ตรวจสอบรายการเปรียบเทียบปรับค่าธรรมเนียมและค่ารับรองทุกสัปดาห์ - จัดพิมพ์หลักฐานใบนำส่งเงินโดยระบบ e-LAAS จัดเก็บไว้เป็นหลักฐานทุกวัน - จัดชุดเจ้าหน้าที่เทศกิจออกตรวจสอบ/ตรวจตราการตั้งวางสิ่งของหรือสินค้าบนทางเท้าและผิวจราจรตามถนนสายต่างๆ พร้อมแจ้งเตือนและขอความร่วมมือจากประชาชน เมื่อพบเห็นผู้ฝ่าฝืน - ตรวจสอบ/กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่โดยมีหัวหน้าชุดผู้ปฏิบัติเป็นผู้ตรวจสอบ - ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้ได้ตามปกติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีการจัดฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยภายในหน่วยงาน และจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมกับหน่วยงานอื่นๆ ๓.๒ มีการควบคุมตรวจสอบ ให้คำปรึกษาโดยผู้บังคับบัญชาแจ้งให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานได้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ๓.๓ รายงานผลการตรวจคัดกรองปีสวาะยังไม่แน่นอน บุคลากรไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๓.๔ มีการวางระบบในการปฏิบัติงานและมีการประชุมปรึกษาหารือในการออกปฏิบัติงานทุกครั้ง และติดตามผลในระหว่างการทำงานตามแผนดำเนินงานที่กำหนด	- จัดเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ พร้อมอุปกรณ์และเครื่องมือเข้าร่วมฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการแจ้งเวียนหนังสือสั่งการและหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทุกหน่วยงานเพื่อแจ้งพนักงานและลูกจ้าง พนักงานจ้างในสังกัดทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางโซเชียลมีเดียให้ประชาชนทราบ <u>ฝ่ายการเจ้าหน้าที่</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำประกาศอัตราค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นๆ ปิดไว้ให้ประชาชนทราบ และประกาศลงเว็บไซต์เทศบาลหรือในเพจ Facebook เทศบาล ๔.๒ ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกำหนดการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใดโดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ <u>ฝ่ายปกครอง</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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอแนะ
ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการรับข้อมูลและการตรวจสอบข้อมูลเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ๔.๒ จัดทำประกาศแจ้งเตือนให้ประชาชนเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ติดตามและประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ รายงานผลการสำรวจอาคารสำนักงาน บ้านพัก แพลตเทศบาล อาคารธรรมศาลาและห้องน้ำ เป็นประจำทุกเดือน ๕.๓ ดูแลและรักษารถยนต์ให้อยู่ในสภาพที่ใช้การได้ ดียู่เป็นประจำทุกเดือน ฝ่ายการเงิน ๖. กิจกรรมการติดตามผล ๖.๑ รายงานผลการตรวจบัญชีของพนักงาน/ พนักงานจ้าง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ๖.๒ หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ตรวจสอบความถูกต้องของใบเสร็จรับเงินและเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ว่าการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนดหรือไม่ ๖.๓ ตรวจสอบการนำส่งเงินให้กับสำนักการคลังว่า เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนหรือไม่ ๖.๔ รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน	- งานธุรการ สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ - งานการเงิน สำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้รับผิดชอบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>ฝ่ายปกครอง</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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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. ในการเข้าตรวจสอบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบสถานะพนักงาน/พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ๓.๒ จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การจัดหาพัสดุได้ทันภายในระยะเวลาที่ต้องการตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี (ผด.๒) และแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง (ผด.๕) ๓.๓ บันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ให้ถูกต้องครบถ้วนทุกรายการ ๓.๔ ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการติดต่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ์รับเงินมารับเช็ค ๓.๕ กำหนดนโยบายหรือแผนการเร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ชัดเจน ๓.๖ สำรวจและจัดทำรายชื่อผู้มาทำสัญญากับเทศบาลฯ เป็นประจำทุกวันที่ ๕ ของทุกเดือน ๓.๗ ปรับปรุงข้อมูลทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันจากฐานข้อมูลของสำนักงานที่ดินจังหวัดกาฬสินธุ์ ๓.๘ รายงานจังหวัด และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เป็นประจำทุก ๓ เดือน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการเปิดรับข้อมูลตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือความรู้ใหม่ๆ จากทาง Internet อย่างสม่ำเสมอทั้งจากหน่วยงานภายในและภายนอก ๔.๒ ให้ความรู้ ความเข้าใจ กับหน่วยงานผู้ใช้เทคโนโลยีระบบสารสนเทศเพื่อความชำนาญในการเทคโนโลยีสมัยใหม่ ๔.๓ ควบคุมดูแลการเก็บรักษาเทคโนโลยีให้ถูกต้องตามหลักวิธีของแต่ละประเภท ๔.๔ ศึกษาหาข้อมูลทางเว็บไซต์เกี่ยวกับระบบบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ	การควบคุมภายในของสำนักคลัง จะมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ต่อหน่วยงาน จะต้องมียุทธศาสตร์ที่เหมาะสมกับปริมาณงาน ที่ต้องคอยให้บริการแก่ประชาชนในแต่ละวัน และต้องปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกฝ่ายในสำนักการคลัง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สำนักยังสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่จะต้องนำไปปรับปรุงตามแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๓ ส่วน ๕ ฝ่าย และ ๙ งาน ดังนี้ ๑. ส่วนควบคุมการก่อสร้างอาคารและผังเมือง ๒. ส่วนการโยธา ๓. ส่วนช่างสุขาภิบาล 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 ๙. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมสำนักช่าง ในภาพรวมรูปแบบการทำงานภายใต้ นโยบายของผู้บริหาร ตามโครงสร้างขององค์กร มีการมอบอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ทำงานนอกบ้านหรือหอบหัดในพื้นที่

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 ๑๐ 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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๘ การดูแลสุขภาพด้านทันตสาธารณสุขเป็นสิ่งจำเป็นและจะต้องดูแลตั้งแต่เด็กจนถึงผู้สูงอายุ ปัจจุบันบุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ ๒.๙ การคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุยังไม่ครบทุกราย เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ยังขาดความรู้ใหม่ๆ ในการดูแลผู้สูงอายุ ระบบบริการการดูแลผู้สูงอายุยังเข้าไม่ถึงผู้รับบริการ และยังขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานเฉพาะทาง (นวดแผนไทย) ตามสาย หอกระจายข่าว เฟสบุ๊ก/ไลน์ ๒.๑๐ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ และรถเก็บขนขยะ/กึ่งไม่มีอายุการใช้งานมานาน ๒.๑๑ เครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีมาตรการหรือกิจกรรมให้เจ้าหน้าที่ที่เคยเสพยาเสพติดได้ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมให้ลด ละ เลิก ยาเสพติด มาดำเนินชีวิตเป็นคนดีของสังคม หากพบพฤติกรรมผิดปกติ ประสานเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบอย่างจริงจัง และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาลงโทษตามแนวทางของราชการ ๓.๒ มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ดูแลรถแต่ละคัน ๓.๓ การป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า มีบุคลากรเพียงพอต่อการให้บริการ (นายสัตวแพทย์/สัตวบาล) มีสถานพยาบาลสัตว์สำหรับให้บริการในเชิงรับ และมีแผนออกรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับสุนัข-แมวในเชิงรุกทุกปี	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงานผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ ในการประชุมประจำเดือนของคณะกรรมการชุมชน ประชุมประจำเดือนของ อสม. ในโรงเรียนผู้สูงอายุ โทรศัพท์ทาง Application Line , Facebook , ประกาศทางหอกระจายข่าว และสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ ๔.๒ การรายงานข้อมูลดำเนินงานสื่อสารผ่านทางเอกสารหนังสือราชการ การลงข้อมูล online ในโปรแกรมสำเร็จรูปตามระบบของทางราชการทุก ระบบ เช่น Hosxp ของหน่วยบริการปฐมภูมิ e-LAAS ของหน่วยงานคลัง เป็นต้น ๔.๓ การสืบค้นข้อมูลต่างๆ ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ โดยสืบค้นทาง Internet ๔.๔ ประสานขอรับการสนับสนุนทันตแพทย์จากโรงพยาบาลกาฬสินธุ์มาช่วยปฏิบัติงานที่ศูนย์บริการสาธารณสุขเทศบาลฯ ทั้ง ๒ แห่ง และขอรับการสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์ทางทันตกรรมจากโรงพยาบาลกาฬสินธุ์ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินโดยการจัดทำรายงานประจำวันและประจำเดือน หรือรายโครงการ/รายกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่รายงานความก้าวหน้าหรือรายงานผลการดำเนินงาน ๕.๒ ประเมินผลโดยใช้ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงาน/โครงการในการควบคุมกำกับการทำงาน ๕.๓ ประเมินโดยการออกตรวจติดตามกำกับการดำเนินงาน ๕.๔ ประเมินโดยการประเมินความพึงพอใจประชาชนต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรมต่างๆ	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักงานการศึกษา</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บริหารจัดให้มีโครงการสร้างองค์ความรู้ การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายในได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๒ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานวัตถุประสงค์และแนวทางของการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของผู้บริหาร โดยยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน พัสดุ เช่น การย้าย หรือลาออก ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง ๒.๒ การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างของโครงการกระชั้นชิด ทำให้การปฏิบัติงานเร่งรีบเกิดความผิดพลาดได้ ๒.๓ มีการเข้า-ออก ของพนักงานจ้างบ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่องและมีความผิดพลาดขาดทักษะการปฏิบัติงาน ๒.๔ ครุบางรายยังจัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษากำหนด ทำให้การจัดการเรียนการสอนไม่ตรงตามหลักสูตรกำหนด ๒.๕ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของผู้เรียน O-NET ชั้น ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ อยู่ในระดับต่ำทุกระดับ (ระดับหน่วยงานและสังกัดอื่น) ๒.๖ นักเรียนระดับชั้น ป.๑ มีผลการทดสอบการอ่านในระดับดีแต่ยังไม่ครบ ๑๐๐%	<u>สรุปผลการประเมิน</u> สำนักงานการศึกษา มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย 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 โดยมีผู้อำนวยการสำนักงานการศึกษาเป็นผู้บังคับบัญชา มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ แนวทางการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายผู้บริหารโดยยึดถือระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และมีการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๗ ขาดบุคลากรตำแหน่งนักวิชาการฯ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑสถานโดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแล ปรับปรุงพัฒนาพิพิธภัณฑสถาน ๒.๘ ความปลอดภัยของทรัพย์สินภายในพิพิธภัณฑสถานยังไม่เพียงพอ ๒.๙ ผู้ประกอบการร้านค้าขาดความเชื่อมั่น ทำให้การกระตุ้นเศรษฐกิจชุมชนไม่ต่อเนื่องยั่งยืน ๒.๑๐ เจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬา มีภารกิจงานนอกเหนือจากงานประจำที่สนามกีฬากลาง ทำให้การปฏิบัติงานไม่เต็มประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๒.๑๑ ในพื้นที่ยังพบการระบาดของสารเสพติด ๒.๑๒ ผู้ปกครองขาดความรู้ในการดูแลและให้การศึกษาเด็กที่มีความต้องการจำเป็นพิเศษ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีคำสั่งมอบหมายงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓.๒ กำกับติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานจ้าง ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน สร้างขวัญกำลังใจตลอดจนส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๓.๓ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่การสอนตามรายชั่วโมงของครูแต่ละคนมีการออกนิเทศ ติดตามประเมินผลจัดการเรียนการสอน ภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๓.๔ 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีล ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี มีคำสั่งมอบหมายงานที่ได้รับผิดชอบของแต่งงานอย่างชัดเจน และมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ๒. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีต่อการดำเนินงานควบคุมภายใน มีคำสั่งโรงเรียนแต่งตั้งเจ้าหน้าที่มอบหมายงานที่ชัดเจน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการและเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงในยุคปัจจุบัน ๓. มีคำสั่งมอบหมายงานผู้ดำเนินการตรวจคัดกรองปัสสาวะของบุคลากรและรวบรวมข้อมูลที่ชัดเจน ๔. มีคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ดำเนินการตามแผนฯ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการดูแลรักษาการใช้ประโยชน์อาคารสถานที่ ๕. ปฏิบัติงานตามคำสั่ง และมีการควบคุมการดำเนินงานตามโครงการ/กิจกรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. นักเรียนมีทักษะด้านการอ่านและการเขียนต่ำ เนื่องจากปีการศึกษา ๒๕๖๕ นักเรียนเรียนผ่านคลิปการสอน ๒. ครูมีการผลิตสื่อการเรียนการสอนที่ยังไม่หลากหลายเท่าที่ควร ๓. บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจหลักการจัดทำการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 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 จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. ผลการตรวจสอบปีสภาวะของบุคลากรได้ข้อมูล คือ ไม่พบสารเสพติด แต่มีบุคลากรบางรายไม่ได้รับการตรวจปีสภาวะเนื่องจากติดภารกิจการเรียนการสอนทำให้ไม่ทราบข้อมูลการตรวจคัดกรองที่ชัดเจน ๖. ครูสายปฏิบัติการมีไม่เพียงพอ ๗. อาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ก่อสร้างมานาน ในฤดูฝนมีน้ำรั่วซึมไหลมาจากเพดาน ๘. อาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นจากการประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่นอกโรงเรียน และมีกลิ่นมูลนกอากาศไม่ถ่ายเทไม่เหมาะสมในการจัดกิจกรรมต่างๆ ๙. มินกมาอาศัยอยู่ในอาคารบานบุรีและบนต้นไม้ในโรงเรียน ทำให้อาคารเรียนและโรงเรียนสกปรกจากมูลนกและส่งกลิ่นเหม็น ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. อบรมครูผลิตสื่อการเรียนการสอนที่หลากหลาย ๒. สร้างแบบฝึกพัฒนาทักษะการอ่านและการเขียนของนักเรียน ๓. ฝ่ายบริหารนิเทศการใช้สื่อและติดตามประเมินผล ๔. มีระเบียบ ข้อบังคับ เป็นแนวปฏิบัติ ๕. เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๖. เจ้าหน้าที่จากต้นสังกัดมาให้คำชี้แนะและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ ๗. ตรวจคัดกรองปีสภาวะในตัวนักเรียนในสถานศึกษา ๘. กำชับไม่ให้นักเรียนยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดทุกชนิด	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๙. มีการตรวจปัสสาวะในตัวนักเรียนในโรงเรียน อย่างน้อยภาคเรียนละ ๑ ครั้ง ๑๐. มอบหมายงานให้ครูที่มีความรู้ความสามารถใน สาขาวิชาที่ขาดแคลนรับผิดชอบทำการสอนแทน ๑๑. ฝ่ายบริหารและฝ่ายอาคารสถานที่ได้ติดตาม ดูแลอย่างใกล้ชิดรวมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น เป็นระยะๆ ๑๒. ทำความสะอาดอาคารอเนกประสงค์และโรง อาหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อช่วยบรรเทากลิ่นอันไม่พึง ประสงค์ ๑๓. โรงเรียนมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน และมอบหมายงานในการจัดกิจกรรมตามแผนปฏิบัติ งานประจำปีให้สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ใน ปัจจุบัน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ เหมาะสมและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ๒. มีไลน์กลุ่มห้องเรียน มีเว็บไซต์และ facebook ของหน่วยงานเพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่กิจกรรมและ บริการข้อมูลเกี่ยวกับงานโรงเรียน ๓. นำเอาเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการ ปฏิบัติหน้าที่การติดต่อประสานงานทั้งภายในและ ภายนอกโรงเรียน การติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ ๔. อบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดโครงการรณรงค์ ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา ๕. ประชาสัมพันธ์กิจกรรมของโรงเรียนทางเว็บไซต์ และ facebook ของหน่วยงาน ติดต่อประสานงานกับ นักเรียนทางโทรศัพท์และไลน์กลุ่มห้องเรียน	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๖. จัดทำระบบสารสนเทศเกี่ยวกับบุคลากรในโรงเรียนเพื่อให้มีข้อมูลสะดวกในการสืบค้น ๗. ติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๘. จัดทำระบบสารสนเทศ นำเทคโนโลยีระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการดำเนินงานในการบริหารและตัดสินใจ ๙. ติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๑๐. มีการจัดทำระบบสารสนเทศเก็บรวบรวมข้อมูล ๑๑. มีการประชุม วางแผน ปรึกษาหารือประสานงานในการดำเนินกิจกรรมล่วงหน้า ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. รายงานการใช้สื่อการสอน ๒. รายงานผลสัมฤทธิ์การอ่านและการเขียนของนักเรียน ๓. มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ๔. มีการตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป ๕. สัมภาษณ์ สอบถาม พฤติกรรมของผู้เรียนโดยครูผู้ปกครอง เพื่อน และบุคคลในชุมชน ๖. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ ๗. ให้การช่วยเหลือดูแลนักเรียนอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ ๘. รายงานผลการตรวจปัสสาวะในตัวบุคลากรให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๙. ตรวจสอบประเมินผลการทำงานของนักการภารโรงโดยหัวหน้าสายชั้นและผู้บริหารสถานศึกษา ๑๐. สรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ ๑๑. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านอาคารสถานที่อย่างสม่ำเสมอ ๑๒. มีการรายงานข้อมูลด้านอาคารสถานที่ให้ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นทราบ ๑๓. สรุปผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อแก้ไขปรับปรุงเกี่ยวกับงานด้านสถานที่ต่อไป ๑๔. จัดทำแบบสอบถามการดำเนินกิจกรรม ๑๕. จัดทำสรุปรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้ข้อเสนอแนะในการจัดกิจกรรมในปีต่อไป	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 มีจัดทำแผนการบริหารอาคารสถานที่เพื่อให้เอื้ออำนวยต่อการเรียนการสอน ๑.๑๐ มีการจัดกิจกรรมโดยการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน ๑.๑๑ มีการพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนของนักเรียนต่ำ ๒.๒ แผนการเรียนของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน ๒.๓ ครูไม่ได้รับการพัฒนากระบวนการจัดการเรียนการสอนและการทำวิจัยในชั้นเรียน ๒.๔ ขาดบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาโดยตรง ๒.๕ ขาดวัสดุ อุปกรณ์กีฬาที่ช่วยเสริมทักษะด้านกีฬา	ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ 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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๖ ขาดยาและอุปกรณ์ในการปฐมพยาบาลฉุกเฉิน ออกซิเจนสำรองแบบพกพาสำหรับนักกีฬา ๒.๗ นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ลองเสพยาเสพติด จากเพื่อนได้ง่าย ๒.๘ นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมี ค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์ ๒.๙ ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูใน การดูแลนักเรียนเท่าที่ควร พฤติกรรมของผู้เรียนบางคน ยังไม่พึงประสงค์ ๒.๑๐ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการ ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ ๒.๑๑ ครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาด แคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ ๒.๑๒ การจัดหาที่พักนักกีฬา อาคารสถานที่ให้ ปลอดภัยและเพียงพอต่อการใช้งาน ๒.๑๓ ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วม ชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด ๒.๑๔ ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและเล็งเห็น ความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ส่งเสริมให้ครูทำวิจัยในชั้นเรียน การใช้สื่อ เทคโนโลยีในการเรียนการสอน จัดอบรมเทคนิค กระบวนการเรียนการสอนแบบกระบวนการคิด และ นิเทศการสอน ๓.๒ สนับสนุนและพัฒนาโค้ชให้ได้รับประสบการณ์ เพิ่มขึ้น และเพิ่มการสนับสนุนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา ให้กับกลุ่มนักกีฬาเป้าหมาย ๓.๓ การรณรงค์ต่อต้านกัญยาเสพติดและให้ คำปรึกษาและช่วยเหลือนักเรียนอย่างใกล้ชิด	๗. กิจกรรม การปรับปรุงอาคารเรียนและอาคาร อเนกประสงค์ ๘. กิจกรรม การสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและ การประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน จึงต้องนำไปปรับปรุงตามแบบรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	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	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การจัดกิจกรรมทุกสิ่งทุกอย่างที่เกี่ยวกับการปรับปรุงพัฒนาการเรียนการสอนเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ 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 สนับสนุนการสอนขาดทักษะประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ๒.๔ ครู/บุคลากร ขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่อง PA (Performance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ตามนโยบายการจัดการศึกษา ครูทุกคนต้องจัดทำแบบสรุปผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาหรือสร้างความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ โรงเรียนได้จัดประชาสัมพันธ์ สื่อสารกับผู้ปกครองทางแอปพลิเคชันไลน์ของแต่ละห้องเรียนในเฟสบุ๊กของโรงเรียนเทศบาล 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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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 PA (Performance Agreement) การประเมินผลการ ปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน จาก หน่วยงานต้นสังกัดและหน่วยงานอื่น	๖. ส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติ ใหม่ ๗. สร้างความเข้าใจกับผู้ปกครอง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๗ มีการอบรมให้ความรู้การทำวิจัยโดยบุคลากรภายในโรงเรียนที่มีความรู้ความสามารถด้านการทำวิจัย ๓.๘ ส่งเสริมโครงการ/กิจกรรม ให้ความรู้โทษของยาเสพติดและส่งเสริมกิจกรรมกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๓.๙ จัดโครงการ/กิจกรรม ส่งเสริมสุขภาพให้ความรู้ในการดูแลสุขภาพแก่เด็กและผู้ปกครอง ๓.๑๐ จัดมาตรการการป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ ๓.๑๑ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง โครงการออกเยี่ยมบ้านนักเรียน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุม ชี้แจง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานสอนของครู ๔.๒ ประชุม ชี้แจง ให้ความรู้เกี่ยวกับการสรุปโครงการ/กิจกรรม ๔.๓ แจ้งครู/บุคลากร เกี่ยวกับการอบรมและการศึกษาต่อ ๔.๔ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ปกครองและนักเรียนในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ ๔.๕ สานสัมพันธ์ระหว่างครูกับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามผลการตรวจสอบ โดยหัวหน้างานวิชาการกรอกแบบประเมินพัฒนาการของนักเรียน ๕.๒ ติดตามผลการจัดกิจกรรมการเรียนรู้เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้รับฟังปัญหาอุปสรรคจากผู้ปกครองและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	สรุปผลการประเมิน โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงในการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งโรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ จะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่าและเพียงพอต่อไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕.๓ ตรวจสอบเอกสารทางการเงินและสรุปรายงานทางการเงิน ๕.๔ ขอคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๕.๕ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน เรื่อง PA (Performance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน ๕.๖ ติดตามสรุปผลการดำเนินงานและนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไขต่อไป ๕.๗ ประเมินคุณภาพการจัดการเรียนการสอนให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ ๕.๘ ติดตามสรุปผลประเมินโครงการประชุมผู้ปกครอง	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	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 ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ ตรวจสอบการทำเอกสารอย่างเป็นประจำ ๕.๓ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ๕.๔ สรุปผลการดำเนินงานเพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขส่วนที่ผิดพลาดต่อไป	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีคำสั่งแบ่งการปฏิบัติงานทั้ง ๖ งานของโรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ อย่างชัดเจน ๑.๒ กำหนดขอบข่ายของงานและการแบ่งแยกหน้าที่ของครูให้ชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทางการศึกษาและไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของโรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ ๒.๒ การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร ๒.๓ ขาดแคลนครูที่ตรงเฉพาะเอกการศึกษาปฐมวัยเพิ่มขึ้น ๒.๔ บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ความเข้าใจในโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด ๒.๕ บุคลากรยังมีการตรวจโรคครบทุกคน ๒.๖ เด็กมีภูมิต้านทานต่ำหากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมากเมื่อเกิดโรคระบาดอาจติดต่อกันได้ง่าย ๒.๗ อาคารเรียนมีระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง ๒.๘ หลังคาอาคารเรียนมีรอยรั่ว ๒.๙ บริเวณรอบอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์มีรอยแตกร้าว	ผลการประเมิน - จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีคำสั่งปฏิบัติหน้าที่ และมอบหมายงานให้บุคลากรได้รับผิดชอบงานด้านต่างๆ แต่ยังขาดแคลนส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น การดูแลเด็กที่ไม่ทั่วถึงอาจทำให้เด็กเล็กเกิดอุบัติเหตุจากการเล่น เครื่องเล่นสนามภายในโรงเรียนเป็นของเก่าของชุมชนบางส่วน และไม่มีความปลอดภัยต่อผู้เรียน ในการรักษาความปลอดภัยของอาคารสถานที่ ด้านการจัดทำแผนจัดประสบการณ์การเรียนรู้ เอกสารประจำชั้น มีกำหนด วัน เวลา ส่งแผน/มีครูด้านวิชาการควบคุมดูแลให้คำแนะนำและมีการนิเทศติดตามจากสำนักการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - การประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับโรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับประสิทธิผลของการดำเนินงาน การประเมินความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลางแต่มีควรปรับปรุงเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญรวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยง มีการเปรียบเทียบต้นทุนของการดำเนินงานกับผลงานที่เกิดขึ้นในการประเมินความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน และความเสี่ยงงบประมาณด้านขาดแคลนมาก เพราะโรงเรียนอยู่ระหว่างขอจัดตั้งโรงเรียน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑๐ เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย ๒.๑๑ ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม ๒.๑๒ ผู้ปกครอง บางรายยังให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร ๒.๑๓ ขาดแคลนงบประมาณในการดำเนินงานของสถานศึกษา เนื่องจากโรงเรียนอยู่ระหว่างรอการจัดตั้ง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ติดตามการจัดประสพการณ์การจัดการเรียนการสอนตามกลุ่มสาระการเรียนรู้ ๓.๒ กำกับดูแลกิจกรรมทางวิชาการและกิจกรรมอื่นๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบ ๓.๓ มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น ๓.๔ อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของโรงเรียน ๓.๕ จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้เหมาะสมกับวัย ๓.๖ นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน ๓.๗ จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด ๓.๘ มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด ๓.๙ ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน ๓.๑๐ กำชับให้บุคลากรมีการตรวจสุขภาพประจำปีทุกคน ๓.๑๑ กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด ๓.๑๒ เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัย ๓.๑๓ แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข ๓.๑๔ รายงานต้นสังกัดเป็นเบื้องต้น	- มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม และมีการกำหนดระยะเวลาในการสรุปผลการดำเนินงาน และกำหนดขอบข่ายงานอย่างเป็นระบบ ในด้านกิจกรรมควบคุมควบคุมได้บางส่วน การติดตามผลมีความเหมาะสม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๕ จัดทำσανสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๓.๑๖ มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้าในกลุ่ม Line ของชั้นเรียนและโรงเรียน ๓.๑๗ ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการเข้าร่วมประชุมผู้ปกครอง ๓.๑๘ เบิกจ่ายงบประมาณ จากโรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้ทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการทำแผ่นพับในการประชาสัมพันธ์แนะนำโรงเรียนในด้านการงานและกิจกรรมต่างๆ ของศูนย์ ๔.๓ จัดโครงการประชุมผู้ปกครองเพื่อ ชี้แจง กฎ กติกาของนโยบาย ให้ผู้ปกครองฟังและทำความเข้าใจ และปฏิบัติตาม กฎ กติกา ของโรงเรียน ตั้งไว้ ๔.๔ รวบรวมข้อมูลภายนอกของงานด้านต่างๆ ด้านระเบียบ กฎ และการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานเพื่อพัฒนางานด้านต่างๆ ของโรงเรียน ๔.๕ จัดทำσανสัมพันธ์ถึงผู้ปกครอง ๔.๖ ออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๔.๗ มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้เด็กปฏิบัติตามระเบียบ กฎ กติกา ๔.๘ มีแอปพลิเคชันกลุ่มไลน์ผู้ปกครอง ประจำชั้นต่างๆ ในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารในการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียน ๔.๙ มีการประชาสัมพันธ์รายงานกิจกรรมต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ Facebook ของโรงเรียน	- มีการจัดประชุมชี้แจงผู้เกี่ยวข้องและผู้ปกครองเพื่อความเข้าใจและทราบถึงนโยบาย แนวทางในการปฏิบัติร่วมกันพร้อมทั้งมีสื่อประชาสัมพันธ์อย่างเหมาะสม มีการออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง และสานสัมพันธ์กับผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ มีการนำสื่อสารออนไลน์ เพื่อให้ผู้ปกครองมีส่วนร่วมและทราบถึงกิจกรรมต่างๆ และระเบียบ กฎ กติการ่วมกันของโรงเรียน ทั้ง Facebook , Line

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ เป็นลายลักษณ์อักษรและรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๕.๒ มีการติดตามปัญหาและแนวทางการแก้ไข ปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากงานด้านต่างๆ เพื่อดำเนินการแก้ไขในส่วนที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๓ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุง และต่อไป ๕.๔ มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและดำเนินการตามระเบียบต่อไป ๕.๕ มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอน	- มีการติดตามการดำเนินงาน ทราบถึงปัญหาและมีการกำหนดแนวทางการแก้ไขไว้ชัดเจนต่อเนื่องสม่ำเสมอ การสรุปผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการเสนอต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือนเพื่อร่วมกันปรับปรุงและพัฒนาและการประเมินผลเมื่อสิ้นสุดการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย 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 รวมทั้งการจัดหรือลดความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิผลในการทำงานร่วมกัน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๔ นักเรียนบางส่วนยังขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรม จริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด ๒.๕ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่ได้อยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมากเมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย 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	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๘ ฝ่ายบริหารและฝ่ายอาคารสถานที่ได้ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้นเป็นระยะๆ ๓.๙ จัดทำโครงการของงบประมาณ ปรับปรุงอาคารสถานที่โรงเรียนพัฒนา ซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพมั่นคงปลอดภัย ๓.๑๐ ให้ความรู้ความเข้าใจสร้างจิตสำนึกในการใช้ประโยชน์การดูแลรักษาอาคารสถานที่ ๓.๑๑ จัดประชุมผู้ปกครองและจัดทำสานสัมพันธ์เพื่อรายงานแก่ผู้ปกครอง ๓.๑๒ ประชาสัมพันธ์ผลการจัดการศึกษาและผลงานนักเรียนต่อชุมชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมชี้แจง ให้ความรู้ เกี่ยวกับการสรุปโครงการ/กิจกรรม ๔.๒ จัดประชุมผู้ปกครองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อรายงานแก่ผู้ปกครอง ๔.๓ ประชุมชี้แจง การเบิกจ่ายงบประมาณและการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๔.๔ แจ้งครู บุคลากร เกี่ยวกับการอบรมและการศึกษาต่อ ๔.๕ สารสัมพันธ์ระหว่างครูกับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการเยี่ยมบ้านนักเรียน ๔.๖ มีเพจ facebook ของหน่วยงานเพื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่กิจกรรมและบริการข้อมูลเกี่ยวกับงานโรงเรียน	

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๐ ใช้มาตรการควบคุมโรคติดต่อ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ ๓.๑๑ ดำเนินการกำกับ ดูแล แก้ไขปรับปรุงให้มีความปลอดภัยอยู่เสมอ ๓.๑๒ แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข ๓.๑๓ จัดกิจกรรมโครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๓.๑๔ จัดอบรมเรื่องการอบรมเลี้ยงดูเด็กและจัดทำสานสัมพันธ์เพื่อรายงานข่าวแก่ผู้ปกครอง ๓.๑๕ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้ทราบและถือปฏิบัติ ๔.๒ มีการทำแผ่นพับในการประชาสัมพันธ์แนะนำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในด้านการงานและกิจกรรมต่างๆ ศูนย์ฯ ๔.๓ จัดโครงการประชุมผู้ปกครอง เพื่อชี้แจง กฎ กติกาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ผู้ปกครองฟังและทำความเข้าใจและปฏิบัติตาม กฎ กติกาที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตั้งไว้ ๔.๔ รวบรวมข้อมูลภายนอกของงานด้านต่างๆ ด้านระเบียบ กฎ และการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานเพื่อพัฒนาการงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ๔.๕ จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ ๔.๖ ออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง ๔.๗ มีการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กปฏิบัติตามระเบียบ กฎ กติกา	- มีการประชุมชี้แจงผู้เกี่ยวข้องและผู้ปกครองเพื่อความเข้าใจและทราบถึงแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน พร้อมทั้งมีสื่อประชาสัมพันธ์อย่างเหมาะสมครอบคลุมกิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สองและสานสัมพันธ์กับผู้ปกครองอย่างสม่ำเสมอ - มีการนำสื่อออนไลน์ เพื่อให้ผู้ปกครองมีส่วนร่วมและทราบถึงกิจกรรมต่างๆ และระเบียบ กฎ กติการ่วมกันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ทั้ง Facebook และ Line

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	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 สรุปผลการประเมิน จากการวิเคราะห์การควบคุมภายใน มีคำสั่งมอบหมาย งานด้านต่างๆ เป็นคำสั่งชัดเจน แต่เนื่องจากบุคลากรมี จำกัดทำให้มีภาระงานมากทำให้การดูแลเด็กมี ประสิทธิภาพลดลง ประกอบกับสถานที่และอุปกรณ์ เสริมทักษะการเรียนรู้ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ เพียงพอ และอาจเกิดความปลอดภัยแก่เด็กนักเรียน ในส่วนการจัดทำแผนงานด้านวิชาการมีการเจ้าหน้าที่ คอยควบคุมดูแลให้คำแนะนำ และมีการนิเทศจากสำนัก การศึกษาอย่างต่อเนื่อง ดังนั้นระดับความเสี่ยงส่วนใหญ่ จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับประสิทธิผลของการดำเนินงาน การ ประเมินความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งต้อง มีการปรับปรุงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ มีการจัดทำหลักสูตรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและแผนการศึกษา เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการจัดการเรียนการสอน มีคำสั่งแต่งตั้งครู ผู้ดูแลเด็ก และบุคลากรในการจัดการเรียนการสอนและปฏิบัติงาน ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๖ และกำหนดขอบข่ายของงาน และการแบ่งงานในหน้าที่ของครูผู้ดูแลเด็กและบุคลากรให้เหมาะสมและชัดเจน โดยมีการแบ่งมาตรฐานออกเป็น ๖ ด้าน คือ - ด้านการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ด้านบุคคล ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย - ด้านวิชาการและกิจกรรมตามหลักสูตร - ด้านการมีส่วนร่วมและส่งเสริมสนับสนุน - ด้านส่งเสริมเครือข่ายการพัฒนาเด็กปฐมวัย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยโดยตรง และขาดทักษะการจัดประสบการณ์ ๒.๒ ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก ๒.๓ บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจผลร้ายจากการเสพสารเสพติด ๒.๔ ครู/บุคลากรไม่มีวุฒิการศึกษาปฐมวัยโดยตรง ๒.๕ เด็กเล็กภูมิถิ่นฐานต่างหากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมากเมื่อเกิดโรคระบาดอาจติดต่อกันได้ง่าย ๒.๖ ห้องน้ำ/ห้องส้วมไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กและยังไม่ได้มาตรฐาน ๒.๗ การมีส่วนร่วมของเครือข่าย ศพด.	ผลการประเมิน จากสภาพแวดล้อมทางระบบการควบคุมภายในมีส่วนช่วยสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน แต่เนื่องจากศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเริ่มต้นจัดการเรียนการสอนระบบการจัดการเรียนการสอนยังไม่เป็นไปตามมาตรฐานเท่าที่ควร บุคลากรมีจำกัดและมีภาระงานที่รับผิดชอบมากขึ้น และครูผู้ดูแลเด็ก บุคลากรทางการศึกษาขาดความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสูตรและบริบทของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ และบุคลากรขาดความเข้าใจในระเบียบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ด้านอาคารสถานที่ยังไม่มีความปลอดภัยต่อเด็กเล็ก การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมกับศูนย์เด็กเล็ก ระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับการสภาพทั่วไป การดำเนินงาน และการบริหารงานบุคคล

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ จัดกิจกรรมการเรียนการสอนตามหลักสูตร ๓.๒ ผู้ปกครองดูแลเด็กเล็กได้ตามความสามารถของแต่ละครอบครัว ๓.๓ ตรวจปัสสาวะ/คัดกรองหาสารเสพติดและกำชับไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท ๓.๔ ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการดูแลเด็ก/การจัดประสบการณ์การเรียนรู้ และโรคตามฤดูกาลที่ไม่สามารถควบคุมได้ ๓.๕ ใช้มาตรการควบคุมโรคติดต่อภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ ๓.๖ จัดกิจกรรมภายในอาคารเรียน ๓.๗ ขอรับการสนับสนุนเพื่อปรับปรุงห้องน้ำ/ห้องส้วมให้ได้มาตรฐาน ๓.๘ เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีกิจกรรมร่วมกัน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมและการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ประชาชนทราบและเข้าใจตามระเบียบการดำเนินงานและข้อบังคับของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔.๒ จัดทำเอกสารเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ร่วรรู้โรงเรียนให้ชุมชนในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ทราบ ๔.๓ จัดเอกสารแผ่นพับเผยแพร่กิจกรรมโรงเรียนถึงบ้านให้กับผู้ปกครองได้รับทราบ ๔.๔ ประชุมครู/บุคลากรทางการศึกษาเพื่อแจ้งข่าวสารให้ทราบเป็นประจำทุกเดือน	มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม แต่ควรมีส่วนที่จะต้องปรับปรุง คือ มีการกำหนดแต่ไม่ได้มีการจัดทำทะเบียนควบคุมการทำงานเฉพาะด้าน การระบุความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม การเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่ ๒ อย่างสม่ำเสมอการประชาสัมพันธ์ให้เด็กเล็กและผู้ปกครองปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ กติกา ต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินความพึงพอใจจากผู้ปกครองและชุมชน ต่อผลการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๒ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.๓ สรุปผลการดำเนินงานตามกิจกรรม/โครงการต่างๆ ทุกครั้งเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป ๕.๔ มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ และแก้ไขปัญหาข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	<u>สรุปผลการประเมิน</u> จากการวิเคราะห์การควบคุมภายใน มีคำสั่งมอบหมายงานด้านต่างๆ เป็นคำสั่งชัดเจน แต่เนื่องจากบุคลากรมีจำกัดทำให้มีภาระงานมากทำให้การดูแลเด็กมีประสิทธิภาพลดลง ประกอบกับสถานที่และอุปกรณ์เสริมทักษะการเรียนรู้ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เพียงพอ และอาจเกิดความปลอดภัยแก่เด็กนักเรียน ในส่วนการจัดทำแผนงานด้านวิชาการมีการเจ้าหน้าที่คอยควบคุมดูแลให้คำแนะนำ และมีการนิเทศจากสำนักการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ดังนั้นระดับความเสี่ยงส่วนใหญ่จะเป็นเรื่องเกี่ยวกับประสิทธิผลของการดำเนินงาน การประเมินความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ 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 ระบบอินเตอร์ลัม ๒.๓ งบประมาณมีอยู่จำกัดจึงไม่สามารถตอบสนองความต้องการที่มีอยู่อย่างมากได้อย่างทั่วถึง ๒.๔ ผู้นำชุมชนที่เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นกับชุมชนไม่แท้จริง ๒.๕ ข้อมูลรายละเอียดแผนงาน/โครงการไม่ชัดเจน อาจทำให้การประมาณการรายจ่าย/แผนงาน/โครงการในเทศบัญญัติไม่ตรงกับแผนพัฒนาเทศบาล ๒.๖ การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่าย ๒.๗ การใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริง และข้อกฎหมายไม่ตรงกันเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในแต่ละเรื่อง	ผลการประเมิน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ได้นำกิจกรรมมาวิเคราะห์ผลการประเมินพบว่า กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง กิจกรรมการใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน และกิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนร้องทุกข์ ยังต้องมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป เพื่อนำข้อเสนอแนะที่ได้มาพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๙ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไข ปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ตรวจสอบปีสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดพนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ๓.๒ กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุก ประเภท ๓.๓ ประชุมหาแนวทางแก้ไขปัญหาทุกเดือน ๓.๔ ระบบการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซน ๓.๕ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาแผน ๓.๖ พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเอง ได้ ๓.๗ กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง ดำรงงบประมาณที่ ต้องการจะโอนงบประมาณให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละ เดือนเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ ๓.๘ จัดอบรมส่วนการทำงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมาย ในการปฏิบัติงาน ๓.๙ ติดตามการแก้ไขปัญหาทุกสัปดาห์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหนังสือแจ้งบุคลากรถึงบทลงโทษของผู้ เสพสารเสพติด ๔.๒ มีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและมาตรการ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ๔.๓ แจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหา ในทุกๆ เดือน ๔.๔ ส่งหนังสือขอความร่วมมือกับกองสวัสดิการ สังคมในการประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละชุมชน	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอแนะ
๔.๕ ทำหนังสือแจ้งสำนักงานการช่างตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดให้ตรงตามพื้นที่ที่จะดำเนินการ ๔.๖ ทำหนังสือแจ้งทุกสำนัก/กอง ในการกำกับการโอนงบประมาณเพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๔.๗ ทำบันทึกเกี่ยวกับกฎหมายหรือการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมายและแจ้งเรื่องให้ส่วนการงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๔.๘ แจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ ทราบอย่างต่อเนื่อง ๕.๒ จัดทำแบบสอบถามการรับปัญหาของแต่ละชุมชน ๕.๓ เปรียบเทียบจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณในแต่ละปี ๕.๔ ประสานส่วนการงานโดยสอบถามถึงปัญหาการใช้ดุลพินิจด้านกฎหมาย	

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ตรงกับตำแหน่งและหน้าที่ให้ตรงกับบุคคลในกองสวัสดิการสังคม ๑.๒ การวางแผนขั้นตอนการปฏิบัติงานฝ่าย/งาน ในให้ตรงกับตำแหน่งและสายงานที่รับผิดชอบ ในกองสวัสดิการสังคม และช่วยเหลืองานซึ่งกันและกันให้ประสบความสำเร็จที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ชุมชน ไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด 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 และให้บทลงโทษกับผู้ตรวจพบ - จัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะทำงาน/ตัวแทน ให้ความรู้ถึงกฎ ระเบียบของกองทุนฯ ประชาสัมพันธ์ประสานเครือข่ายในชุมชน - ตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่มาขึ้นทะเบียนให้ถูกต้องตามระเบียบ - รายงานข้อมูลการขึ้นทะเบียนผู้ขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกเดือน

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ ควบคุมในเรื่องบทบาทหน้าที่ของท้องถิ่นที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจในการจ่ายเงินอุดหนุนโครงการต่างๆ ให้ถูกต้องแม่นยำ ๓.๒ ชุมชนให้ความร่วมมือการป้องกันยาเสพติด โดยการเฝ้าระวังของคณะกรรมการชุมชน และแจ้งเบาะแสการค้ายาเสพติด ๓.๓ ชุมชนติดตั้งตู้แดงเพื่อรับข้อมูลด้านยาเสพติด ๓.๔ จัดทำโครงการรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน โดยเฉพาะกลุ่มเสี่ยง ๓.๕ มีการสอบถามความถูกต้องก่อนเสนอให้นายทะเบียนลงนามอนุญาตให้จดทะเบียนและเห็นชอบระเบียบค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจการของสมาคม ๓.๖ มีการ Re-X-Ray เพื่อค้นหาผู้เสพยาเสพติดในชุมชน ทุก ๖ เดือน ๓.๗ นำผู้ที่ผ่านเวทีประชาคมในการลงพื้นที่ Re-X-Ray เข้าสู่กระบวนการบำบัด รักษา ตามกระบวนการบำบัดฟื้นฟูของกระทรวงสาธารณสุข สำหรับผู้เสพยาพร้อมทั้งส่งฝึกอบรมอาชีพ ๓.๘ สุ่มตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำ ๓.๙ ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการ แจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไข และรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุน ๓.๑๐ เจ้าหน้าที่ศึกษาถึงระเบียบหรือหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างละเอียด เบื้องต้นชี้แจงผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อ HIV	- ให้มีการอบรมเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้ถูกต้องตามระเบียบ ตามโครงการต่างๆ ที่ปฏิบัติ เพื่อนำมาปฏิบัติหน้าที่ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ตามนโยบาย - การปฏิบัติงานแต่ละครั้งมีการจดบันทึก เพื่อจะทำรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ แจกเวียนหนังสือ/จัดประชุมชี้แจง/กำหนดวิธีการสำรวจข้อมูลโดยเอกสารแผ่นดิสก์และอีเมลล์ และส่งทาง Line ๔.๒ การจัดทำรายงานประจำวัน/ประจำเดือน/ประจำปี เสนอต่อผู้บังคับบัญชา ๔.๓ การแจ้งเวียน ระเบียบ คำสั่ง กฎหมาย เพราะหนังสือ ส่งการต่างๆ ให้ทุกสำนัก/กอง/ฝ่าย ทราบ ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และพนักงานจ้างทั่วไปทุก ๆ ๖ เดือน ๕.๒ ประเมินผลกิจกรรม โครงการของฝ่ายต่างๆ ในกองสวัสดิการสังคม ๕.๓ สรุปการจัดทำรายงานผล สรุปผลของโครงการ โดยชี้แจงผลการดำเนินงานตามโครงการพร้อมทั้งข้อเท็จจริงต่อผู้บริหาร ๕.๔ ติดตามผู้ที่ผ่านการบำบัดฟื้นฟู เดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อให้การช่วยเหลือด้านสุขภาพ/การส่งเสริมการประกอบอาชีพ/และการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก ๕.๕ สรุปรายงานผู้ประกอบกิจการหอพักให้นายทะเบียนและผู้ว่าราชการจังหวัดทราบทุกครั้งที่มีการต่อใบอนุญาต	- การแจ้งเวียนหนังสือ เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีความรอบคอบได้ชัดเจน - เป็นการประชาสัมพันธ์ แจกกับ สำนัก/กอง/ฝ่าย ให้ทราบถึงระเบียบคำสั่ง กฎหมายและหนังสือ ส่งการเร่งด่วนต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงหรือสั่งให้ทำในกำหนดเวลาที่ต้องเร่งดำเนินการและวิธีปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน - เป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนประเมินผลพนักงานจ้างเพื่อต่ออายุสัญญาจ้าง - เป็นการประเมินผลตามโครงการต่าง ๆ ที่ดำเนินการแล้วเสร็จถึงความพึงพอใจที่ได้รับจากโครงการและข้อดีข้อเสีย เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขในครั้งต่อไป - ทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการต่าง ๆ เสนอชี้แจงต่อผู้บังคับบัญชา กับข้อดีข้อเสีย และความพึงพอใจของประชาชนโดยสรุปทุกครั้ง

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	ผลการประเมินรวม โครงสร้างการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้กำหนดได้ ๕ องค์ประกอบในการประเมินความเสี่ยงได้แยกประเมินเป็น ๔ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายพัฒนาชุมชน มีความเสี่ยงที่จะต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน เรื่องการรับ-ส่งเงิน ของกองทุน ๒. ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน 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

.....
(นายมานิต ไชยศิวิมมงคล)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ 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 ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือ การปรับปรุงควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการดูแลอาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียน อาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียน มีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากก่อสร้างมานานอาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการดูแลบ้านพักเทศบาลและแฟลต บ้านพักเทศบาลและแฟลตเทศบาล มีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากก่อสร้างมานานอาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการดูแลอาคารธรรมศาลา มีการลักขโมยวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ บริเวณห้องน้ำและอาคารธรรมศาลา
- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัด รถยนต์ส่วนบุคคลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำ ทำให้รถยนต์ส่วนบุคคลบางคันมีสภาพชำรุด และรถส่วนบุคคลบางคัน จัดทำ แบบ ๓ และ แบบ ๔ ไม่ถูกต้องครบถ้วน
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่า จะมีการตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ภาระงานของแต่ละสำนัก/กอง/ฝ่าย มีเพิ่มมากขึ้น ทำให้อัตรากำลังที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการปริมาณงาน
- กิจกรรมการเก็บค่าธรรมเนียมค่าเช่าหอประชุมและค่าบริการอื่นๆ ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการหลังจากที่สำนักคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมในการสมัครสอบ ผู้สมัครสอบมาชำระค่าธรรมเนียมการสมัครสอบหลังจากที่สำนักคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎรและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชนและอื่นๆ
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕
- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้จากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย

๑.๒ สำนักคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติงานโดยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้สำนักคลังดำเนินการอย่างเร่งด่วน หรือมีการจัดซื้อจัดจ้างครั้งละมากๆ ทำให้ระบบ e-GP เกิดความล่าช้าในบางครั้ง และบุคลากรฝ่ายพัสดุมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมการเบิก – จ่าย ผู้ทรงใช้กรมารับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็นภาระทางบัญชี
- กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ฐานข้อมูลการสำรวจและการประเมินภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ และการประเมินภาษีไม่ตรงตามลักษณะประเภทของสิ่งปลูกสร้างหรือการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สิน ตามระเบียบที่กำหนดไว้
- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค่างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญาเช่า
- 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/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต่อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้เอกสารสูญหายและพื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะในการแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและบุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปีงบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามสภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการตัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและการก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ตู้และระบบไฟสัญญาณจราจร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ประสบการณ์ด้านไฟสัญญาณจราจร และไฟสัญญาณจราจรบางจุดชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตราการล้มไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน
- กิจกรรมการจัดสถานที่เพื่อบริการประชาชนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและสภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยากลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้
- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน
- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษาฯ สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ
- กิจกรรมการฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพบางครั้งใช้งานไม่ได้ , ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อยทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน , มีผู้รับบริการบางรายต้องการให้มีการฆ่าและชำแหละสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าชำแหละ และท่อประปาอุดตัน แตกรั่ว บริเวณใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้าระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า

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

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม บุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ

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

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บขี้ไก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/ขี้ไก่บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดภายในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือเครื่องใช้บางอย่างชำรุดและเสื่อมสภาพจากการใช้งานมานาน

๑.๕ สำนักการศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากมีการเปลี่ยนตัวเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างกระชั้นชิดเร่งรีบทำให้เกิดความผิดพลาด

- 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%

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) ขาดบุคลากรตำแหน่ง ภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑ์โดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแลปรับปรุงพิพิธภัณฑ์
- กิจกรรมการดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟูวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) ผู้ประกอบการเป็น พ่อค้า แม่ค้าชาจร ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการนำสินค้ามาขาย และการสนับสนุนด้านงบประมาณในการ ดำเนินกิจกรรมไม่ต่อเนื่อง การบูรณาการของภาคีเครือข่ายที่เข้ามาดำเนินการไม่ต่อเนื่อง
- กิจกรรมการดูแลรักษาสวนกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้งาน การดูแลรักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณโดยรอบสนามกีฬากลางจังหวัดยังไม่ทั่วถึง การจัด ระเบียบด้านจราจรภายในสนามกีฬายังไม่เหมาะสม และเจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬามีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือ ในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมการลดความเหลื่อมล้ำทางการศึกษา เด็กที่มีความจำเป็นพิเศษยังขาดการดูแลและ การเข้าถึงบริการทางการศึกษา

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุง ระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย นักเรียนมีทักษะการอ่านและการเขียนต่ำ ครูยังผลิตสื่อไม่หลากหลายและยังไม่ควบคุมเนื้อหา
- กิจกรรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจ หลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน นักเรียนบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมจัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครูปฏิบัติการสอน ครูปฏิบัติการสอนมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้ การพัฒนาของเด็กบางวิชาไม่เต็มเท่าที่ควร
- กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน ฤดูฝนอาคาร เรียนมีน้ำรั่วไหลลงในห้องเรียนและมีน้ำขัง , ภายในอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นเหม็นจากการ ประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของด้านนอกโรงเรียนและมีกลิ่นเหม็นจากมูลนก

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิดการเรียนการสอนและการปรับปรุงหลักสูตร แผนการเรียนของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน และครูไม่ได้รับการพัฒนากระบวนการจัดการเรียนการสอนและการทำวิจัยในชั้นเรียน

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ขาดแคลนบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา ขาดวัสดุอุปกรณ์กีฬาที่ช่วยเสริมทักษะด้านกีฬา และขาดเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้นสำหรับนักกีฬา

- กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด นักเรียนและบุคลากรอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากบุคคลให้ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด และผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร

- กิจกรรมการเยี่ยมบ้านนักเรียน นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมีค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการธุรการ การเงินและพัสดุ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ

- กิจกรรมการพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาดแคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ

- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารประกอบ การจัดหาที่พักนักกีฬายังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วมชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด

- กิจกรรมการสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น และผู้ปกครองส่วนใหญ่ต้องประกอบอาชีพจึงไม่มีเวลาให้กับทางโรงเรียน

๑.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการส่งเสริมพัฒนาการจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษ เพื่อการสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย เด็กขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารในชีวิตประจำวันตามหลักการจัดการศึกษาปฐมวัย

- กิจกรรมส่งเสริมการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัย เด็กขาดพัฒนาทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนอย่างต่อเนื่อง

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี บุคลากร/ครู ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงิน และพัสดุ และยังไม่เข้าใจหลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ครู/บุคลากร บางรายขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานเรื่อง PA (Performance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น
- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก 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 ๕ ดงปอ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน
๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางาน ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทางการศึกษาและไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของโรงเรียน
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนไม่ตรงตามแผนการจัดประสบการณ์การเรียนรู้และยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ช่วยเอกปฐมวัยตรงตามการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ความเข้าใจในโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรยังไม่มี การตรวจโรคครบทุกคน
- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กนักเรียนมีภูมิต้านทานต่ำหากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมากเมื่อเกิดโรคระบาดอาจติดต่อกันง่าย
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนมีระบบไฟฟ้าขัดข้อง หลังคาอาคารเรียนบางจุดรั่ว และมีรอยร้าวแตกรอบอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์
- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมการสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ ขาดแคลนงบประมาณในการดำเนินการ เนื่องจากโรงเรียนอยู่ระหว่างรอการจัดตั้ง

๑.๑๑ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตัวเองยังไม่ได้
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์และยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ กำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบ วินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อได้ง่าย
- กิจกรรมปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีสภาพเก่าและชำรุด ท่อท่อน้ำ อาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน , ฤดูฝนบริเวณภายในโรงเรียนมีน้ำท่วมขัง และระบบไฟฟ้าภายในอาคารเรียนบางอย่างชำรุดใช้งานไม่ได้
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน และขาดการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานของโรงเรียน

๑.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ ครูบางรายไม่มีวุฒิปฐมวัยโดยตรง และไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น
- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ความเข้าใจในโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มี การตรวจโรคประจำปี
- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาเชื้อโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ บุคลากรยังมีความเสี่ยงในการตรวจพบโรค
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กและไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรม , ระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง , ท่อระบายน้ำท่อด้านข้างอาคารธุรการ และโรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ชุมชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

๑.๑๓ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ครูและบุคลากร ยังขาดความรู้เรื่องการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก การให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็กยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด
- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย
- กิจกรรมการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย
- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ห้องน้ำห้องส้วม ไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กเล็กและยังไม่มาตรฐาน สุขภัณฑ์ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก
- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาเด็กเล็ก เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมร่วมกันน้อย

๑.๑๔ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายยังต้องเฝ้าระวังต่อไป
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี
- กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ การโจมตีข้อมูลหน่วยงานผ่าน IP ของเทศบาล

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบคอบ

- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน

๑.๑๕ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล

- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด

- กิจกรรมภารกิจการดำเนินงานตามกิจสงเคราะห์ การดำเนินการของสมาคมฉกสงเคราะห์บางบริบทชุมชนยังไม่เป็นไปตาม พ.ร.บ.ฉกสงเคราะห์ บางสมาคมฯ ไม่มีความพร้อมในการบริหารจัดการระบบกิจการฉกสงเคราะห์ และบุคลากรที่รับผิดชอบไม่มีวุฒิการศึกษาทางด้านบัญชีหรือกฎหมาย

- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา

- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชี และผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิมมีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือบัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลางไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ซ่อมแซมอาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียนให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง
- มีบทลงโทษสำหรับผู้ลักขโมยทรัพย์สินของทางราชการ และกวดขันการรักษาความปลอดภัยของอาคารธรรมศาลา
- ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกำหนดการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใด โดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ
- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่การเงินสำนักคลัง เพื่อเก็บรักษาในตุนิถยเพื่อนำฝากธนาคารในวันถัดไป
- หัวหน้าฝ่ายปกครองทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-บ่ายทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง
- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ประเมินจากสถิติการเกิดเหตุสาธารณภัยเทียบปีที่ผ่านมา , ทดสอบความสามารถของเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ทุกๆ ๓ เดือน , ดำเนินการจัดหาซ่อมแซม เครื่องมือและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน , ควบคุมการใช้งานเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด , ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ และกำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ สำนักคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกข้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ
- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เช็คจะหมดอายุ

/- ทำหนังสือ.....

- ทำหนังสือแจ้งผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และออกบริการเชิงรุก การจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีตามหนังสือแจ้งประเมิน
- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนด และออกบริการเชิงรุกรับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จออกบริการประชาชน
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน พท.๔ และ พท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
 - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร
 - ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้สื่อข่าวตบการณในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
 - ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ในปัจจุบัน
 - ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์เทศบาล และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ค , ทวิตเตอร์ ของเทศบาลฯ
 - กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
 - จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
 - ดูแลและรักษาระบบสัญญาณไฟจราจรทุกจุดให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
 - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟสัญญาณจราจร
 - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ
- ประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด และสรรหาบุคลากรเพิ่มเติม
 - 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
- ปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพและเพิ่มระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วไว้ใช้ในโรงงานหรือนำเข้าระบบบำบัดน้ำเสียชุมชน
- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว
- รณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุกชุมชน
- ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชน และออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- ออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกไปเสริมฉีดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ
- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาเพิ่ม
- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปีๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้งานมานาน
- จัดหาเครื่องมือทดแทน อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน

๒.๕ สำนักการศึกษา

- สร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน/จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ดำเนินการปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้เหมาะสมกับงบประมาณที่มีอยู่ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตามช่วงเวลาในการจัดหาพัสดุ
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและให้คำปรึกษา
- มีการติดตามประสานขอข้อมูลทางโทรศัพท์และหนังสือแจ้ง
- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์
- 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
- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งนักวิชาการ , จัดหางบประมาณส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาพิพิธภัณฑ์ และติดตั้งอุปกรณ์กล้องวงจรปิดเพิ่มเติมให้มีระบบรักษาความปลอดภัยครอบคลุม
- ส่งเสริมคนในชุมชนได้มีส่วนร่วมในการจำหน่ายสินค้าให้มากขึ้น และขอความร่วมมือหน่วยงานภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- ขอสุขาเคลื่อนที่กรณีมีการจัดกิจกรรม และขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับกับการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่ม
- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด
- ฝึกอบรมให้ความรู้ครูและผู้ปกครอง และดำเนินการระบบประกันคุณภาพการศึกษา

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

- จัดอบรมครูเรื่องการทำการเรียนการสอน และมีการนิเทศติดตามและประเมินผล
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำการเบิกจ่ายงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบ

และประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

- ขออัตรากำลังลูกจ้างตำแหน่ง ครูสายปฏิบัติการสอน ที่ว่างต่อหน่วยงานต้นสังกัด
- ประชุมแก้ไขปัญหาเสพติด , จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดทุกชนิด , มีบทลงโทษ

ผู้เสพสารเสพติด

- รายงานสภาพอาคารและภายในบริเวณโรงเรียนต่อสำนักการศึกษาและสำนักช่างเพื่อ

ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการฝึกอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิด การทำวิจัยในชั้นเรียน และการใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน และปรับปรุงแผนการเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลาย
- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา และของงบประมาณเพิ่มเติมจากเทศบาล

เมืองกาฬสินธุ์

- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น และควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยง

เป็นอันดับแรก

- จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม และให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับ

แรก

- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการอบรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมตามความต้องการ และขออัตรากำลัง

ครูเอกที่ขาดมาเพิ่มเติม

- ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารสถานที่ และปรับปรุงห้องน้ำ ห้องส้วมนักเรียนให้เหมาะสมและปลอดภัยเพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งานและเอื้อต่อการเรียน

- ตั้งงบประมาณเพื่อการปรับปรุงอาคารสถานที่

- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และประสานงานกับผู้ปกครองและชุมชนให้มีส่วนร่วมใน

กิจกรรมของโรงเรียนมากยิ่งขึ้น

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
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่าย PA (Preformance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน
- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่นามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- จัดฝึกอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School)
- ฝึกอบรมให้ความรู้ เรื่อง สารเสพติดให้โทษ และตรวจคัดกรองปัสสาวะให้กับครูและบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
- จัดระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน และฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต โครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
- จัดห้องปฏิบัติการและสภาพแวดล้อมและบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

/-ซ่อม.....

- ซ่อมแซมประตูหน้าต่างให้พร้อมใช้งาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของโรงเรียน
- จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน
- อบรมเรื่องความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดให้โทษ
- กำชับและควบคุมให้การปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวง

สาธารณสุขกำหนด

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัย และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุง

แก้ไข

- จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง
- มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า
- ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการเข้าร่วมประชุมผู้ปกครองเพื่อทราบแนวทางการ

ปฏิบัติของโรงเรียน

- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัด

๒.๑๑ โรงเรียนเทศบาล ๖ หงส์ศรีเมืองประชาวิทย์

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองและนำความรู้มาปรับใช้ในกิจกรรมการเรียนการสอน และส่งเสริมให้นักเรียนได้ฝึกประสบการณ์ที่หลากหลาย

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่จากเทศบาลให้คำแนะนำการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ

- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาดูงานด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา

- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง

- ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน

/-มีจุด.....

- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , มีอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด

- รายงานสภาพอาคารต่อสำนักการศึกษาเพื่อหาทางช่วยเหลือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นต่อไป
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของศูนย์
- จัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมือง

กาฬสินธุ์เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ

- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็ก

เล็กที่เพิ่มขึ้น

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจ

ปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน

- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุข

กำหนด

- นำโครงการก่อสร้างอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนาการศึกษา พ.ศ.

๒๕๖๖ – ๒๕๗๐

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัยและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข
- จัดทำสนธิสัญญาสัมพันธภาพกับผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการ

ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า

- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอ

ความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง

๒.๑๓ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- จัดอบรมให้ความรู้และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และมีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

ติด

- จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก
- กำชับให้ควบคุมโรคติดต่อให้เป็นไปตามมาตรการควบคุมโรคและรายงานหน่วยงานต้น

สังกัด

- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการของงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

กาชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด และรายงานหน่วยงานต้นสังกัด

- ส่งเสริมสนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๔ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด

- ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักช่าง และให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน

- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณ ให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ

- ประชุมทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำเอกสารประกอบการพิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลที่ใช้ในการประกอบการพิจารณาจะต้องเป็นปัจจุบัน

- แยกส่วนของระบบเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซนพื้นที่

- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน

- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน

๒.๑๕ 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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลอาคารสำนักงานและ อาคารสำนักงานทะเบียนให้มีความ คงทนถาวร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารสำนักงานมีความคงทน ถาวรและมีความปลอดภัยกับพนักงาน และผู้มาติดต่อ	- อาคารสำนักงาน ก่อสร้างมานาน	- หมั่นตรวจตรา ดูแลอาคาร สำนักงานและ อาคารทะเบียน เป็นประจำ	- รายงานผลการ สำรวจอาคาร สำนักงานเป็น ประจำทุกสัปดาห์	- อาคารสำนักงานและอาคาร สำนักงานทะเบียนเก่าและ ชำรุดเนื่องจากก่อสร้างมานาน อาจจะมีวัสดุ อุปกรณ์ชำรุด และเสียหาย	- ซ่อมแซมอาคารให้อยู่ ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่ เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
<u>กิจกรรม</u> การดูแลบ้านพักเทศบาลและ แฟลต <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บ้านพักเทศบาลและแฟลต เทศบาลมีความคงทนถาวรและมีความ ปลอดภัยแก่พนักงานเทศบาลที่อาศัยอยู่	- บ้านพักเทศบาล และแฟลตก่อสร้าง มานาน	- ตรวจตราดูแล บ้านพักและแฟลต เทศบาลเป็น ประจำ	- รายงานผลการ สำรวจและแฟลต เทศบาลเป็น ประจำทุกเดือน	- บ้านพักเทศบาลและแฟลต เทศบาลมีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากก่อสร้างมานาน	- ซ่อมแซมบ้านพัก เทศบาลและแฟลต เทศบาลให้อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การดูแลอาคารธรรมะศาลา และห้องน้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารธรรมะศาลาและ ห้องน้ำมีความคงทนถาวร	- อาคารธรรมะ ศาลาอยู่ใกล้บริเวณ ที่อาจจะทำให้เกิด การลักขโมยได้	- มีการจ้างบุคคล เพื่อรักษาความ ปลอดภัย	- หมั่นตรวจตาม ดูแลอาคารธรรมะ ศาลาและห้องน้ำ เป็นประจำ	- มีการลักขโมยวัสดุ อุปกรณ์ ต่างๆ บริเวณห้องน้ำและ อาคารธรรมะศาลา	- มีบทลงโทษสำหรับคน ที่ลักขโมยทรัพย์สินของ ทางราชการ - กวดขันการรักษาความ ปลอดภัยของอาคาร ธรรมะศาลา	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมการใช้รถยนต์ ส่วนกลางของสำนักปลัดเทศบาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้รถยนต์ส่วนกลางของสำนัก ปลัดเทศบาล อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน อยู่เสมอ	- รถยนต์ส่วนกลาง มีอายุการใช้งานมา นาน	- มีสมุดควบคุม การใช้รถยนต์ทุก คัน - มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานให้ รับผิดชอบในการ ดูแลรถยนต์	- ตรวจสอบสมุดควบคุม การใช้รถยนต์ ส่วนกลางทุกคัน	- รถยนต์ส่วนกลางมีการใช้ งานอยู่เป็นประจำทำให้ รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด - รถส่วนกลางบางคันจัดทำ แบบ ๓ และ แบบ ๔ ไม่ ถูกต้องครบถ้วน	- ดูแลและรักษารถยนต์ ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งานอยู่ เสมอ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายรักษาความสงบฯ ฝ่ายป้องกันฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์ <u>กิจกรรม</u> การควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลโดยการควบคุมแผนอัตรากำลัง ๓ ปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการกำหนดกรอบอัตรากำลังของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างและประโยชน์ตอบแทนอื่นให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ.๒๕๔๒ มาตรา ๓๕ ที่กำหนดให้องค์ปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละแห่งไม่ให้สูงกว่าร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณประจำปี	- บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร - การตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติดยังไม่แน่นอน - การขออัตรากำลังของแต่ละสำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง	- ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติด - กำชับไม่ให้บุคลากรยุ่งเกี่ยวกับสารเสพติดทุกประเภท - กำหนดโครงสร้างกรอบอัตรากำลังของพนักงานและลูกจ้างสำหรับควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลทราบ - ควบคุมการขอ กำหนดตำแหน่งของแต่ละสำนัก/กอง ไม่ให้เกินจำนวน - ลดการกำหนดตำแหน่งขึ้นมาใหม่และยกเลิกตำแหน่งพนักงานเทศบาลทันทีในกรณีที่มีตำแหน่งว่าง	- บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด - ภาระงานของสำนัก/กองต่างๆ เพิ่มขึ้น ทำให้อัตรากำลังที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน	- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรองสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้งจะมีการตรวจสารเสพติด - ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกลั่นกรอบการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใดโดยเฉพาะเรื่องของค่าใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาลฝ่ายบริหารงานทั่วไป ฝ่ายการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายปกครอง ฝ่ายรักษาความสงบ ฝ่ายป้องกันฯ สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การเก็บค่าธรรมเนียมค่าเช่า หอประชุมและค่าบริการอื่น ให้เป็นไป ตามระเบียบการเก็บค่าเช่าหอประชุม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเก็บค่าธรรมเนียม เป็นไป ด้วยความถูกต้องตามระเบียบของทาง ราชการ	- การเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียมให้ เป็นไปตามระเบียบ การเก็บค่าเช่า หอประชุม	- ออกใบเสร็จ รับเงินและคำร้อง ขอใช้หอประชุม ให้กับผู้มาชำระ เงินค่าเช่าหอ ประชุมทุกครั้ง	- ตรวจสอบการ ออกใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง	- ผู้ขอให้หอประชุมมาชำระ ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ หลังจากที่สำนักคลังกำหนด รับเงินแล้ว	- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่ การเงินสำนักคลัง เพื่อ เก็บรักษาในตู้निรภัย เพื่อ นำฝากธนาคารในวัน ถัดไป	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่
<u>กิจกรรม</u> การออกใบเสร็จรับเงิน ค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการเก็บค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบของ ทางราชการ	- การรับชำระ ค่าธรรมเนียมให้ ถูกต้องตามระเบียบ ของทางราชการ	- ออกใบเสร็จ รับเงินให้กับผู้ที่ ชำระค่าธรรมเนียม สมัครสอบ ทุกครั้ง	- ตรวจสอบการ ออกใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง	- ผู้สมัครสอบมาชำระ ค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ หลังจากที่สำนักคลังกำหนด รับเงินแล้ว	- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่ การเงินสำนักคลัง เพื่อ เก็บรักษาในตู้นิรภัยและ นำฝากธนาคารในวัน ถัดไป	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายการเจ้าหน้าที่

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การเรียกเงินเก็บ ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรอง เอกสารทะเบียนราษฎร และค่ารับรอง เอกสารบัตรประจำตัวประชาชน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเก็บค่าปรับและรับรอง เอกสารทะเบียนราษฎรและเอกสารบัตร ประจำตัวประชาชน เป็นไปด้วยความ ถูกต้องเป็นธรรมและโปร่งใสสุจริต มี ความเข้าใจอันดีของประชาชนและ ผู้ปฏิบัติงาน	- ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการเรียกเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่า รับรองเอกสารบัตร ประจำตัว ประชาชนและอื่นๆ	- 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 ประจำตัวประชาชนและอื่นๆ	- หัวหน้าฝ่ายปกครอง ทำการเรียกประชุมชี้แจง สายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงิน ต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายปกครอง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเฝ้าระวังดูแลความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	- กล้องโทรทัศน์วงจรปิด เปิดการใช้งานอยู่ตลอดเวลา	- จัดเจ้าหน้าที่ดูแลระบบและตรวจสอบการทำงานของระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เป็นประจำทุกวัน	- รายงานผลการทำงานระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างสม่ำเสมอ	- ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้	- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ	สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายรักษาความสงบ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ทุกรายการ	- 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำสัญญาเช่า วัตถุประสงค์ = เพื่อให้การจัดหาสาธารณูปโภคได้มี ประสิทธิภาพ ใช้งบประมาณอย่างประหยัด จัดหาผลประโยชน์ให้ทรัพย์สินของรัฐ ครอบคลุมความที่ยังสิ้น ผู้มาชำระภาษี (ก.ค.๑)	- การจัดสัญญาเช่า ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เนื่องจาก จำนวนแปลงที่ดินมี จำนวนมาก และมี การเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์ใน แปลงที่ดินมี ตลอดเวลา	- ให้นำข้อมูลการชำระ ภาษีอากรของกรมที่ดิน มาเป็นข้อมูลในการ บันทึกที่ดิน - สำรวจ ตรวจสอบผู้ที่ยัง ไม่ชำระค่าเช่าให้ เป็นปัจจุบัน	= ตรวจสอบรายการชื่อ ผู้มาชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อไม่ให้มีข้อผิดพลาด ก่อน ทดสอบผู้ค้าง ค่าเช่าสัญญาแต่ละ ฉบับถึงภาษีต่อ ผู้บังคับบัญชา ให้ทราบทุกเดือน	- ฐานข้อมูลการทำสัญญาเช่า การประเมินภาษียังไม่เสร็จ ตามแผนที่ตามสัญญา - การประเมินภาษีไม่ตรงตาม ลักษณะประเภทของสิ่งปลูก สร้างหรือการใช้ประโยชน์ของ ทรัพย์สิน ตามระเบียบที่ กำหนดไว้	- ทำหนังสือแจ้งให้ผู้มา ชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างให้มาชำระค่า เช่าภายในกำหนด จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างให้ ประชาชนผู้เช่าที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา หนังสือแจ้งประเมิน	สำนักงานคลัง ฝ่ายพัฒนารายได้ และกิจการพาณิชย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

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 การ คลัง สามารถบริหารจัดการในการ ให้บริการชุมชนและประชาชนได้อย่าง มีประสิทธิภาพ	- ข้อมูลที่มีอยู่ คลาดเคลื่อนกับ ความเป็นจริง ข้อมูลไม่เป็น ปัจจุบัน อาจส่งผล ทำให้การจัดเก็บ รายได้ไม่เพิ่มขึ้น เท่าที่ควร	- จัดทำรายงาน การปฏิบัติงาน เป็นประจำตาม กรอบเวลาที่ กำหนด - มีการรายงาน เปลี่ยนแปลง ข้อมูลทรัพย์สิน ทางแผนที่ (ผท.๑๓) ทุก เดือน	- ได้รับการประเมิน ผลการปฏิบัติงาน ตามระเบียบหรือ ข้อบังคับของทาง ราชการหรือ หน่วยงาน เมื่อเสร็จ สิ้นภารกิจ	- 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

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/พนักงานจ้างของสำนักงานจ้างของสำนักงานจ้างเกี่ยวกับยาเสพติดไม่ว่าจะเสพหรือค้าและร่วมกันต้านภัยยาเสพติด	- 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมงานก่อสร้างและ การติดตามงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปตามรูปแบบรายการ สัญญาจ้าง และตามมาตรฐานหลักวิชาช่างมุงรักษา ผลประโยชน์ของทางราชการอย่างสูงสุด	- แบบรูปปรายงาน และราคาค่า ก่อสร้างมีความ คลาดเคลื่อนหรือ ประชาชนต้องการ ปรับเปลี่ยนแก้ไข	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ที่ควบคุมงานตาม คำสั่งแต่ละ โครงการ/กิจกรรม	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงาน/แบบ รายงานควบคุม งานก่อสร้าง - สุ่มตรวจปริมาณ งานก่อสร้างและ ความหนาของถนน คอนกรีต	- บุคลากรบางรายขาดทักษะ ในการแก้ไขปัญหาและขาด การประสานงานกับหัวหน้า งานในบางครั้งทำให้การ ควบคุมงานเกิดการผิดพลาด - บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่ เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น	- ประชุม/ให้คำแนะนำ แก่เจ้าหน้าที่ผู้ที่ขาด ประสบการณ์ในการ แก้ปัญหาและเพิ่มเติม ความรู้ โดยการส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม - ขออัตรากำลังบุคลากร มาเพิ่ม	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 ภาวะการณ์ในปัจจุบัน - ขออัตรากำลังบุคลากร มาเพิ่ม	สำนักช่าง ฝ่ายควบคุมการ ก่อสร้างอาคารและ ผังเมือง

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 - ผู้ขอยังกระทำความผิดในการ 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
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซมระบบ ไฟฟ้าสัญญาณจราจร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสัญญาณจราจรมีประสิทธิภาพ และ ตอบสนองความต้องการของประชาชน ได้อย่างรวดเร็ว	- บุคลากรบางราย ขาดความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ด้าน ไฟฟ้าสัญญาณจราจร	- ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดการงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน - การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงานตาม หลักเกณฑ์ทั้ง ในทางทฤษฎี และทางปฏิบัติ	- ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงานเป็น ประจำทุกเดือน	- บุคลากรบางรายขาดความรู้ ทักษะประสบการณ์ด้าน ไฟฟ้าสัญญาณจราจร - ไฟฟ้าสัญญาณจราจรบางจุด ชำรุดเสียหาย	- ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านระบบ ไฟฟ้าสัญญาณจราจร	สำนักช่าง ฝ่ายสาธารณูปโภค

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การสำรวจซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล <u>วัตถุประสงค์</u> - 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ผลร้ายจากการเสพ ยาเสพติด	- ให้ความรู้ทั่วไป เกี่ยวกับโทษภัย ของสารเสพติด เป็นรายการกลุ่ม - ตรวจคัดกรอง หาสารเสพติดใน ปัสสาวะ	- ตรวจหาสารเสพ ติดในปัสสาวะโดย ไม่แจ้งวันตรวจให้ ทราบ	- จากสภาพสังคมและสภาพ แวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคน อาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพ กลายเป็นผู้เสพรายใหม่ได้	- หากพบพฤติกรรม ผิดปกติรายงาน ผู้บังคับบัญชาพิจารณา โทษและประสานกับ เจ้าหน้าที่ตำรวจในการ ตรวจสอบ	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ฝ่ายส่งเสริมส่ง แวดล้อม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การควบคุมป้องกันการ ระบาดของโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> - 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ 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 - ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน	- 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 (นวดแผนไทย)	-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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	- มีการเปลี่ยนแปลง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ เช่น การ ย้ายหรือลาออก 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 - ความล่าช้าในการจัดส่งเอกสาร	- มีการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย พ.ร.บ. การบริหารงานบุคคลของครูและบุคลากรทางการศึกษา - ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้รับผิดชอบ - สร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน	- ติดตามประเมินผลจากการดำเนินงานตามกำหนดและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ - มีการประชุมสังเคราะห์กับสถานศึกษาในสังกัดทุกเดือน เพื่อชี้แจงปัญหาและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ	- มีการเข้า-ออก ของตำแหน่งพนักงานจ้างอยู่บ่อยครั้ง - บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในการปฏิบัติงานธุรการ เช่น พิมพ์เอกสารตกหล่นไม่เป็นไปตามหลักการของงานสารบรรณ - การจัดส่งเอกสารหนังสือมีความล่าช้า	- หัวหน้าฝ่าย/งานติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และให้คำปรึกษา - มีการติดตาม ประสานขอข้อมูลทางโทรศัพท์ และหนังสือแจ้ง	สำนักการศึกษา ฝ่ายบริหาร การศึกษา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 - ติดตั้งอุปกรณ์กล้อง วงจรปิด เพิ่มเติมให้มี ระบบรักษาความ ปลอดภัยครอบคลุม	สำนักการศึกษา ฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนา ธรรมฯ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การดูแลรักษาสนามกีฬา จังหวัดกาฬสินธุ์ วัตถุประสงค์ - 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 การจัดกิจกรรม - ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการ ก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม - หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับ การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ขออัตรากำลัง เจ้าหน้าที่เพิ่ม	สำนักงานศึกษา ฝ่ายกีฬาและ นันทนาการ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การลดความเหลื่อมล้ำ ทางการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อลดความเหลื่อมล้ำด้าน การศึกษาและสร้างความเป็นธรรมใน การเข้าถึงบริการทางการศึกษาสำหรับ เด็กที่มีความต้องการจำเป็นพิเศษ	- เด็กที่มีความ ต้องการจำเป็น พิเศษ ยังขาดการ ดูแลและการเข้าถึง บริการทาง การศึกษา	- มีบุคลากรด้าน การสอนสำหรับ เด็กพิเศษ - มีการนิเทศ ตรวจติดตาม ประเมินผล	- ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ กำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด - ติดตาม ประเมินผลทุกๆ ๖ เดือน	- ผู้ปกครองขาดความรู้ในการ ดูแลและให้การศึกษาเด็กที่มี ความต้องการจำเป็นพิเศษ	- ฝึกอบรมให้ความรู้ครู และผู้ปกครอง - ดำเนินการระบบ ประกันคุณภาพ การศึกษา	สำนักงานการศึกษา หน่วยงานนิเทศก์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำการบันทึกบัญชีด้วย ระบบคอมพิวเตอร์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องตาม ระเบียบของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	- บุคลากร สนับสนุนการสอน ยังไม่มี ความ ชำนาญ ในการ จัดทำ การบันทึก บัญชี ด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ อาจ ทำให้เกิด ความ ผิดพลาด ได้	- มีระเบียบ ข้อบังคับ เป็นแนว ปฏิบัติ - เข้ารับการอบรม หลักการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น - เจ้าหน้าที่จาก ต้นสังกัดมาให้ คำแนะนำและ ตรวจสอบความ ถูกต้องอย่าง สม่ำเสมอ	- มีการติดตามและ ประเมินผล การดำเนินงาน อย่างสม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบ ข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นแนวทาง ในการดำเนินการ ควบคุมต่อไป	- บุคลากรสนับสนุนการสอน ยังไม่เข้าใจหลักการบันทึก บัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	- ส่งบุคลากรสนับสนุน การสอนเข้าร่วมอบรม การทำการบันทึก บัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์อย่าง สม่ำเสมอ	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายใน การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม : การตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	- ผลการตรวจคัด	- ตรวจคัดกรอง	- รายงานผลการ	- ผลการตรวจคัดกรอง	- ประชุมแก้ไขปัญหายา	สำนักงานการศึกษา
กิจกรรม : การเบิกจ่ายงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการป้องกันยาเสพติดในเขต เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ระเบียบ - ตอบสนองนโยบายของรัฐและวาระ ของจังหวัดกาฬสินธุ์	- การเบิกจ่ายงบ แน่นอนไม่ถูกต้อง ตามระเบียบและ ไม่ให้ความ ร่วมมือในการตรวจ งบประมาณ คัดกรองหาสารเสพติด เท่าที่ควร	- ควบคุมการ บุคลากรใน ปฏิบัติงาน - กำกับไม่ให้ กฎหมายที่ บุคลากรยัง เกี่ยวข้องกับสารเสพติด ให้เทศบาลมาให้ - มีการตรวจ ค่าแนะนำในการ ปฏิบัติงาน บุคลากรใน สังกัดด้าน โรงเรียนอย่าง น้อยภาคเรียน สม่ำเสมอ ละ ๑ ครั้ง	- ตรวจปัสสาวะของ - มีการติดตามและ บุคลากรให้พบ ประเมินผล นโยบายอย่าง สม่ำเสมอ - มีการตรวจสอบ ข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เป็นแนวทาง ในการดำเนินการ ควบคุมต่อไป	- ปัสสาวะของบุคลากรได้ข้อมูล - บุคลากรสนับสนุนการ คือไม่มีสารเสพติด ชีวิตมีความเข้าใจในข้อ บุคลากรบางรายไม่ ปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้ ตรวจปัสสาวะเนื่องจาก ปฏิบัติงานด้านการเงิน และ ผล การปฏิบัติงานการ ลาปฏิบัติราชการทำให้ ทราบข้อมูลการตรวจคัดกรอง ที่ชัดเจน	- เสพติดในสถานศึกษา - เจ้าหน้าที่จากเทศบาล - จัดอบรมให้ความรู้ มาให้คำแนะนำการ สารเสพติดทุกชนิด เบิกจ่ายให้ถูกต้องตาม ระเบียบ - ปีนทองโทษผู้เสพยา เสพติดโดยให้ร่วม เสพติดโดยให้ร่วม วิทยากรในการให้ความรู้ เกี่ยวกับการป้องกันการ เกี่ยวกับสารเสพติด งบประมาณ	โรงเรียนเทศบาล ๑ สำนักงานการศึกษา กาฬสินธุ์วิทยาสี โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์วิทยาสี

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม จัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครู ปฏิบัติการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเรียนการสอนมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น	- ครูสายปฏิบัติการ สอนมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้การพัฒนา ของเด็กบางวิชาไม่ เต็มที่เท่าที่ควร	- มอบหมายงาน ให้ครูที่มีความรู้ ความสามารถใน สาขาวิชาที่ขาด แคลนรับผิดชอบ ทำการสอนแทน	- ตรวจสอบ ประเมินผลการ ทำงานของ ครูผู้สอนโดย หัวหน้าสายชั้นและ ผู้บริหาร สถานศึกษา - สรุปรายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บริหารทราบ อย่างสม่ำเสมอ	- ครูสายปฏิบัติการสอนมีไม่ เพียงพอ	- ขออัตรากำลังลูกจ้าง ตำแหน่งครูสาย ปฏิบัติการสอนที่ว่างต่อ ต้นสังกัด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การซ่อมแซมอาคารสถานที่ และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้อาคารเรียนและอาคาร อเนกประสงค์อยู่ในสภาพคงทนถาวร หรือมใช้งานในการจัดกิจกรรมต่างๆ ได้ อย่างเหมาะสมปลอดภัยและภายใน บริเวณโรงเรียนสะอาดสวยงาม	- อาคารเรียนและ อาคารอเนกในฤดู ฝนมีน้ำรั่วซึมไหล ลงมาจากเพดาน และมีกลิ่นมูลนก	- ฝ่ายบริหารและ ฝ่ายอาคาร สถานที่ได้ติดตาม ดูแลอย่างใกล้ชิด รวมทั้งรายงาน ต่อผู้บังคับบัญชา ขั้นต้นเป็นระยะๆ - ทำความสะอาด อาคารเรียน อาคารอเนก ประสงค์และ บริเวณโรงเรียน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยบรรเทา กลิ่นอันไม่พึง ประสงค์	- มีการติดตาม ประเมินผลการ ดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่อย่าง สม่ำเสมอ - รายงานปัญหาที่ เกิดขึ้นด้านอาคาร สถานที่ไปยัง ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นทราบ - สรุปผลการ ดำเนินการ	- ในฤดูฝนอาคารดาวเรืองมี น้ำรั่วซึมไหลลงมาข้างกำแพง ทำให้มีน้ำขังเฉอะแฉะใน ห้องเรียน - ฝ้าเพดานอาคารดาวเรือง และอาคารเฟื่องฟ้าชำรุด - ภายในอาคารอเนกประสงค์ มีกลิ่นเหม็นจากการประกอบ อาหารของแม่ค้าที่ขายของอยู่ ด้านนอกโรงเรียนกลิ่นเหม็น จากมูลนก - ในฤดูฝนชั้นดาดฟ้าอาคาร เฟื่องฟ้ามีน้ำขังและรั่วซึมลง มาบริเวณทางเดินชั้นลง	- รายงานสภาพอาคาร เรียนและภายในบริเวณ โรงเรียนต่อสำนัก การศึกษา สำนักช่างและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาทางช่วยเหลือ แก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น ต่อไป	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

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

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม พัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬา วอลเลย์บอลและฟุตบอล วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับนักกีฬาให้เป็นนักกีฬามืออาชีพ	- ขาดครูที่มีความสามารถด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา - ขาดวัสดุอุปกรณ์กีฬาที่ช่วยเสริมทักษะด้านกีฬา - ขาดยาและอุปกรณ์ในการปฐมพยาบาลฉุกเฉินออกซิเจนกระป๋องแบบพกพาสำหรับนักกีฬา - ขาดบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาโดยตรง	- สนับสนุนและพัฒนาโค้ชให้ได้รับประสบการณ์เพิ่มขึ้น - เพิ่มการสนับสนุนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาให้กับกลุ่มนักกีฬาเป้าหมาย	- ทดสอบสมรรถนะด้านร่างกายนักกีฬาทุกสัปดาห์ - สำรวจความพึงพอใจของผู้เรียนและผู้มีส่วนได้เสียของสถานศึกษา	- นักเรียนยังไม่ได้รับการเสริมสร้างสมรรถนะด้านร่างกายที่ถูกต้อง	- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาจากเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - ของบประมาณเพิ่มเติมจากเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ ว่างสว่างคงคา

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	- เด็กขาดทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียน	- ฝ่ายวิชาการได้ออกแบบการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับเด็กโดยมอบหมายให้ครูที่จ่อเอกภาษาไทยสอนเสริมทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนร่วมกับครูประจำชั้น	- ติดตามผลการจัดกิจกรรมการเรียนรู้เพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ รับฟังปัญหาอุปสรรคจากผู้ปกครองและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	- เด็กขาดพัฒนาทักษะด้านการฟัง พูด อ่าน เขียนอย่างต่อเนื่อง	- ออกแบบกิจกรรมการเรียนรู้ที่ส่งเสริมพัฒนาการทักษะการฟัง พูด อ่าน เขียนให้สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัยโดยมีการส่งเสริมพัฒนาการของเด็กปฐมวัยผ่านสื่อการเรียนรู้ (On-line) , (On-Demand), เอกสารใบงาน (On-Hand)	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 เอกสารทางการ เงินและสรุปผล รายงานทางการ เงิน - 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	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ใน เรื่อง PA (Performance Agreement) การ ประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำ ข้อตกลงการปฏิบัติงาน	- ครู/บุคลากร ขาด ความรู้ ขาดทักษะ ความชำนาญในการ ทำงาน เรื่อง PA (Performance Agreement) การ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานโดยการ ทำข้อตกลงการ ปฏิบัติงาน - ครู/บุคลากรขาด ทักษะการทำวิจัย ในชั้นเรียนเพื่อ นำมาแก้ไขเด็กที่มี ปัญหา	- มีการอบรมให้ ความรู้ วิธีการ ปฏิบัติงาน เรื่อง PA (Performance Agreement) การ ประเมินผล การปฏิบัติงานโดย การทำข้อตกลง การปฏิบัติงาน หน่วยงานต้น สังกัดและ หน่วยงานอื่น	- ติดตามและ ประเมินผลการ ปฏิบัติ เรื่อง PA (Performance Agreement) การ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานโดยการ ทำข้อตกลงการ ปฏิบัติงาน	- ครู/บุคลากร บางรายไม่มี ความเข้าใจ การทำงาน เรื่อง PA (Performance Agreement) การประเมินผล การปฏิบัติงานโดยการ ทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน	- จัดให้มีการอบรมลงมือ ปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้ มีความสามารถสร้าง เครือข่าย PA (Performance Agreement) การ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานโดยการ ทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> ส่งเสริมสุขภาพและป้องกัน โรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อดำเนินงานเฝ้าระวังป้องกันและ ควบคุมโรค มือ เท้า ปาก ไม่ให้ แพร่กระจายและลดการป่วยของเด็ก เล็กไม่ให้เกิดการแพร่ระบาดในโรงเรียน - เพื่อดำเนินงานเฝ้าระวังป้องกัน โรคติดต่อ RSV ในเด็ก และโรคอุบัติ ใหม่	- โรงเรียนเป็น สถานที่เด็กอยู่ ร่วมกันเป็นจำนวน มาก เมื่อเด็กเล็ก เจ็บป่วย อาจแพร่ เชื้อโรคติดต่อสู่กัน ได้ง่าย - ผู้ปกครองไม่มี ความตระหนักใน การควบคุมและ ป้องกันโรค เท่าที่ควร	- จัดโครงการ/ กิจกรรมส่งเสริม สุขภาพให้ความรู้ใน การดูแลสุขภาพแก่ เด็กและผู้ปกครอง - จัดมาตรการการ ป้องกันโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่ - ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ผู้ปก ครองและนักเรียน ในการดูแลป้องกัน ตนเองจากโรคติดต่อ และโรคอุบัติใหม่ - จัดให้มีจุดคัดกรอง เด็กและผู้ปกครอง ก่อนที่จะเข้ามาใน บริเวณโรงเรียน	- ติดตามสรุปผล การดำเนินงานทุก วันและนำผลการ ประเมินมาพัฒนา ปรับปรุงและแก้ไข - ออกประเมิน คุณภาพการจัดการ เรียนการสอนให้ เป็นไปตาม มาตรการและโรค อุบัติใหม่ควบคุม โรคติดต่อ - รายงานการตรวจ ผล ATK ของแต่ละ ห้องเรียนเป็น ประจำทุกสัปดาห์	- เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำจะ ป่วยได้บ่อย เช่น โรคติดเชื้อ ทางเดินหายใจ โรคมือ เท้า ปาก รวมถึงโรคอุบัติใหม่ - ส่งผลกระทบต่อพัฒนาการ สุขภาพโดยรวมของเด็ก การ ระบาดของโรคมือ เท้า ปาก อาจต้องปิดโรงเรียน	- 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างความเข้าใจกับ ผู้ปกครอง วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างความเข้าใจเรื่องบทบาท หน้าที่ของผู้ปกครอง	- ผู้ปกครองขาด ความรู้ความเข้าใจ การจัดการศึกษา และการอบรมเลี้ยง 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	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ตามแนวทาง การสอนคิด (Thinking School)	- ครูขาดทักษะใน การจัดการเรียน การสอน Active Learning ตาม แนวทางการสอน คิด (Thinking School) โดยใช้สื่อ เทคโนโลยี - ครูขาดความรู้ เรื่องสารเสพติดบาง ชนิด	- จัดโครงการ ฝึกอบรมครู บุค การและศึกษาดู งานด้านการจัด กระบวนการเรียนรู้ Active Learning ตามแนวทางการ สอนคิด (Thinking School) - จัดตั้งชุมชนการ เรียนรู้ทางวิชาชีพ (Professional Learning Community : PLC) - 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมและพัฒนางาน วิชาการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมและพัฒนากิจการ เรียนรู้ให้เกิดผลต่อการพัฒนาการเด็ก ปฐมวัย ๔ ด้าน - เพื่อปรับปรุงหลักสูตรสถานศึกษาให้ มีความทันสมัยอยู่เสมอ - เพื่อให้ครูนำสื่อที่มีอยู่มาใช้ ประกอบการสอนเพื่อประโยชน์สูงสุด	- ครูบางส่วนไม่มี วุฒิทางการศึกษา และไม่มีความ เข้าใจในหลักสูตร ของโรงเรียน เทศบาล ๕ ดงปอ	- ติดตามการจัด ประสบการณ์การ จัดการเรียนการ สอนตามกลุ่มสาระ การเรียนรู้ - กำกับดูแลกิจ กรรมทางวิชาการ และกิจกรรมอื่นๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบ - มีการนิเทศ ติดตาม กระบวนการเรียน การสอนโดยใช้สื่อ การสอนให้มากขึ้น - อบรมเกี่ยวกับ การจัดทำหลักสูตร ของโรงเรียน	- ประเมินผล พัฒนาการจัด กิจกรรมการเรียน การสอนจากผู้เรียน - ประเมิน พัฒนาการของ ผู้เรียน - จัดทำแบบ ประเมินพัฒนาการ ให้ผู้ปกครองเป็นผู้ ประเมินร่วมกับครู	- ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทาง การศึกษาปฐมวัยและไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรการ เรียนการสอน	- กำกับติดตาม ดำเนินการหลักสูตร อย่างต่อเนื่องและ ปรับปรุงหลักสูตรให้ ทันสมัยอยู่เสมอ - มีการนิเทศติดตาม กระบวนการเรียนการ สอนโดยใช้สื่อการสอน ให้มากขึ้น - อบรมเกี่ยวกับการ จัดทำหลักสูตรของ โรงเรียน	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาการจัดการเรียนการสอน ตามกลุ่มสาระการเรียนรู้ - เพื่อพัฒนา พัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน ของผู้เรียน	- การจัดการเรียน การสอนยังไม่ เกิดผลสัมฤทธิ์ เท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมการ เรียนการสอนให้ เหมาะสมกับวัย	- ประเมินพัฒนา การจัดกิจกรรมการ เรียนการสอนจาก ผู้เรียน - ประเมินพัฒนา การของผู้เรียน - จัดทำแบบ ประเมินพัฒนาการ ให้ผู้ปกครองเป็นผู้ ประเมิน	- การจัดการเรียนการสอนไม่ ตรงตามแผนการจัด ประสบการณ์การเรียนรู้และ ยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมการเรียน การสอนให้เหมาะสมกับ วัย	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	- ขาดแคลนครู/ผู้ช่วยครู ปฐมวัยตรงตามการปฏิบัติงาน	- นิเทศติดตามผลการ ปฏิบัติงาน - ขออัตรากำลังครูผู้ดูแล เด็กให้ได้มาตรฐานกับ จำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ
<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 โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานสถาน พัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ ภายในโรงเรียน	- ยังมีการแพร่ ระบาดของ โรคติดต่อ	- กำชับและ ควบคุมให้ใช้ มาตรการการ ควบคุมโรคให้ เป็นไปตาม กระทรวง สาธารณสุข กำหนด	- ครู ผู้ปกครอง ได้รับความรู้ คำแนะนำการดูแล ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ - โรงเรียนมี มาตรการเฝ้าระวัง ป้องกันโรคติดต่อ อย่างเคร่งครัด	- เด็กเล็กภูมิคุ้มกันต่ำหาก อยู่รวมกันเป็นจำนวนมากเมื่อ เกิดโรคระบาดอาจติดต่อกัน ได้ง่าย	- กำชับและควบคุมให้ มาตรการการควบคุมโรค ให้เป็นไปตามกระทรวง สาธารณสุขกำหนด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

แบบ ปค.๕

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดอาคารสถานที่ วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดบรรยากาศที่เอื้อต่อการ เรียนรู้ของผู้เรียน - เพื่อให้อาคารสถานที่มีความ ปลอดภัยในการใช้งานทั้งภายในและ ภายนอกอาคาร	- อาคารเรียนมี ระบบไฟฟ้าขัดข้อง บ่อยครั้ง - หลังคาอาคาร เรียนมีรอยรั่ว - บริเวณรอบ อาคารเรียนและ อาคารอเนก ประสงค์มีรอยแตก ร้าว	- เพิ่มมาตรการใน การรักษาความ ปลอดภัย - แจ้งให้ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้า ปรับปรุงแก้ไข - รายงานต้น สังกัดเป็นเบื้องต้น	- สำรวจรอบ บริเวณอาคารและ การใช้ไฟฟ้า เป็น ประจำทุกวันทำ การ	- ไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง - อาคารเรียนมีรอยร้าวหลาย จุด - มีรอยร้าวและแตกรอบ อาคารเรียนและอาคาร ประกอบ	- เพิ่มมาตรการในการ รักษาความปลอดภัย - แจ้งหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุง แก้ไข	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างตึกเรียนขึ้นใหม่ให้กับ ผู้ปกครองอื่นและเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเกิดใหม่มีคุณภาพชีวิต - ผู้ปกครองผู้ดูแลโดยเด็กนบธรรมนิยม ประเพณีที่บุคคลละส่วนหนึ่งขอเข้าถึง ใช้เครื่องมืออื่นเพื่อผู้ปกครอง - เพื่อส่งเสริมให้กับเด็กเล็กมีวินัยและ ความซื่อสัตย์	- ผู้ปกครองยังไม่ได้ ยังให้คำแนะนำในเชิง เชิงบวกเท่าที่ควร	- จัดทำแบบสอบถาม สัมพันธกิจใน ผู้ปกครองและผู้ดูแล โดยผู้ปกครอง ตามโครงการพ่อแม่ คนที่สอง - มีการ ประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรม ล่วงหน้าในกลุ่ม Line ของชั้นเรียน และโรงเรียน	- จัดทำแบบสอบถาม สัมพันธกิจใน ผู้ปกครองและผู้ดูแล โดยผู้ปกครอง เกี่ยวกับการจัดการ เรียนการสอนของ โรงเรียนความดูแล	- ผู้ปกครองยังไม่ได้ ให้คำแนะนำเท่าที่ควร - ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ ความร่วมมือในบางกิจกรรม	- จัดทำแบบสอบถาม สัมพันธกิจใน ผู้ปกครองและผู้ดูแล โดยผู้ปกครอง เกี่ยวกับการจัดการ เรียนการสอนของ โรงเรียน	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การใช้จ่ายงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ บริหารงาน	- ขาดแคลน งบประมาณในการ ดำเนินงานของ สถานศึกษา	- เบิกจ่าย งบประมาณจาก โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ	- ตรวจสอบ เอกสารหลักฐานใน การเบิกจ่ายเงิน	- ขาดแคลนงบประมาณใน การดำเนินการเนื่องจาก โรงเรียนอยู่ระหว่างรอการ จัดตั้ง	- ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก หน่วยงานต้นสังกัด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	สำนักงานการศึกษา 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 กระทรวงมหาดไทยกำหนด	- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานด้านการเงินและ พัสดุเข้ารับการฝึกอบรม - เจ้าหน้าที่จากเทศบาล มาให้คำแนะนำการ เบิกจ่ายให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	สำนักงานการศึกษา 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	สำนักงานการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	- โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเด็กเล็กเจ็บป่วย อาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย	- จัดโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพให้ความรู้ในการดูแลสุขภาพแก่เด็กและผู้ปกครอง - จัดมาตรการการป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่	- ติดตามสรุปผลการดำเนินงานทุกวันและนำผลการประเมินมาพัฒนาปรับปรุงและแก้ไข	- เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำจะป่วยได้บ่อย เช่น โรคติดเชื้อทางเดินหายใจ โรคมือ เท้า ปาก รวมถึงโรคอุบัติใหม่ - ส่งผลกระทบต่อพัฒนาการสุขภาพโดยรวมของเด็ก การระบาดของโรคมือ เท้า ปาก อาจต้องปิดโรงเรียน	- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง - ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียนของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน - มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง - จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย - มีการจัดเว้นระยะห่างเพื่อลดการแออัด	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ปรับปรุง ซ่อมแซมอาคาร สถานที่ วัตถุประสงค์ - 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	- อาคารเรียนและอาคาร ประกอบมีสภาพเก่าและชำรุด ทรุดโทรม อาจเกิดอันตราย และไม่ปลอดภัยสำหรับ นักเรียน - ระบบไฟฟ้าภายในอาคารใช้ งานมานานอุปกรณ์บางอย่าง ชำรุดใช้งานไม่ได้และไม่ ปลอดภัย	- รายงานสภาพอาคาร ต่อสำนักการศึกษาเพื่อ หาทางช่วยเหลือแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้น	สำนักการศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๖ พุ่งศรีเมือง ประชาวิทย์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กแห่งชาติ - เพื่อป้องกันการระบาดของโรคติดต่อ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- การดูแลป้องกัน และควบคุมโรค ติดต่อไม่ครอบคลุม ในหลายโรค - การเฝ้าระวังและ ควบคุมโรคติดต่อ ภายในศูนย์ยังไม่ เพียงพอเท่าที่ควร - ยังมีการแพร่ ระบาดของ โรคติดต่อภายใน ศูนย์	- เพิ่มมาตรการใน การป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ - เฝ้าระวังไม่ให้ เด็กที่ป่วยเข้า ภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- ครู ผู้ดูแลเด็ก ผู้ปกครอง ได้รับ ความรู้ คำแนะนำ การดูแลป้องกัน และควบคุม โรคติดต่อ - ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กมีมาตรการเฝ้า ระวังป้องกัน โรคติดต่อ	- เด็กเล็กภูมิคุ้มกันต่ำหาก อยู่รวมกันเป็นจำนวนมากเมื่อ เกิดโรคระบาดอาจติดต่อกัน ได้ง่าย	- กำชับและควบคุมให้ มาตรการการควบคุมโรค ให้เป็นไปตามกระทรวง สาธารณสุขกำหนด	สำนักการศึกษา 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 การคัดกรองคัดกรองที่เชื้อโรค ติดกับประชาชน (COVID-19) วัตถุประสงค์ ทรัพยากรที่เอื้อต่อการ เรียนรู้และพัฒนาเกณฑ์มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนที่มีความ ปลอดภัยอย่างยั่งยืนในชุมชน อุปถัมภ์ (สงวนลิขสิทธิ์) ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	- บุคลากรยังไม่ มีความเสี่ยงในกิจกรรม ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การจัดกิจกรรม	- ไม่มีการคัดกรองหรือ ใช้ขั้นตอนการแก้ไข ส่วนประกอบที่ช่วย ตนเองคือศูนย์แบบ Aสู่ศูนย์เพื่อระวัง โรคติดต่อ หน่วยราชการที่ เกี่ยวข้องเข้า ปรับปรุงแก้ไข	- ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กมีมาตรการเฝ้า ระวังที่สูงขึ้นพัฒนา โรคติดต่อเทศบาล เมืองกาฬสินธุ์ ๑ เป็นประจำทุกวัน ทำการ	- บุคลากรยังไม่พึงระวังใน ลักษณะที่พบโรคไม่เอื้อต่อการ จัดกิจกรรม - ไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง - ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้าง อาคารธุรการ - โรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน	- นำใบประเมินศูนย์ฯมาให้ มาตรการเรียนศูนย์พัฒนา เด็กเล็กไปดำเนินการพัฒนา สารสิทธิ์สุขภาพเด็ก ๒๖ – ๒๕๗๐ - เพิ่มมาตรการในการ รักษาความปลอดภัย - แจ้งหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุง แก้ไข	สำนักงานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การสร้างตึกเรียนขึ้นใหม่ให้กับ ผู้ปกครองและเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - เพื่อส่งเสริมให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก	- ผู้ปกครองยังไม่ให้ ข้อมูลเกี่ยวกับ กิจกรรมที่มีอยู่ เท่าที่ควร	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก - จัดกิจกรรมรณรงค์ ให้เด็กเกิดความรักและ ศรัทธาในผู้ปกครองและเด็กเล็ก	- จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน	- ผู้ปกครองและผู้ปกครองยังไม่ให้ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมที่มีอยู่ เท่าที่ควร - ผู้ปกครองและผู้ปกครองยังไม่ให้ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมที่มีอยู่ เท่าที่ควร - ผู้ปกครองและผู้ปกครองยังไม่ให้ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมที่มีอยู่ เท่าที่ควร - ผู้ปกครองและผู้ปกครองยังไม่ให้ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมที่มีอยู่ เท่าที่ควร	- จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน - จัดทำแบบสอบถาม เพื่อสอบถามความคิดเห็น จากผู้ปกครองและเด็กเล็ก เกี่ยวกับการประเมินผล การควบคุมภายใน	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๑

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 เช่น ห้องอาบน้ำ	- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการขอมงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงภายในอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒
<u>กิจกรรม</u> การให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ครู/ผู้ปกครองได้มีความรู้และป้องกันโรคติดต่อตามฤดูกาลที่ถูกต้อง	- โรคติดต่อและโรคที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงตามฤดูกาลไม่สามารถควบคุมได้	- ส่งครู/บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับโรคตามฤดูกาลที่ไม่สามารถควบคุมได้	- ใช้มาตรการควบคุมโรคติดต่อภายในศูนย์	- เด็กเล็กที่มีภูมิคุ้มกันต่ำหากอยู่รวมกันจำนวนมากเมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย	- กำชับให้ควบคุมโรคติดต่อให้เป็นไปตามมาตรการควบคุมโรคและรายงานหน่วยงานต้นสังกัด	สำนักงานการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลเมือง กาฬสินธุ์ ๒

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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	- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ - มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 - การสอบถาม แผนงาน/โครงการ ในพื้นที่ชุมชน	- โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อน หรือพื้นที่ไม่ตรงตามความเป็น จริง - การเสนอแผนงาน/โครงการ บางโครงการยังไม่ตอบสนอง ความต้องการของชุมชน	- ตรวจสอบพื้นที่จริง - ให้ความรู้เกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ของ ประชาชนในการจัดทำ แผนชุมชน	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน
<u>กิจกรรม</u> การใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	- การโอน งบประมาณซ้ำซ้อน	- ควบคุมการโอน งบประมาณ รายการให้ถูกต้อง ตามระเบียบฯ	- เปรียบเทียบ จำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณใน แต่ละปี	- การโอนงบประมาณรายจ่าย บางรายการยังไม่ครอบคลุม วัตถุประสงค์การใช้จ่ายตาม รายการ - มีการโอนงบประมาณ รายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี	- กำชับให้แต่ละสำนัก/ กอง สำนักรวบรวม ที่ต้องการการโอน งบประมาณให้พร้อม เพียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการ โอนงบประมาณ	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 <u>กิจกรรม</u> การใช้เทคโนโลยีเพื่อการ บริหารจัดการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหาร จัดการองค์กร	- การจัดทำคำขอ งบประมาณ - ระบบ อินเทอร์เน็ตล่ม	- ประสานส่วน การทำงานให้เตรียม ความพร้อมใน ด้านข้อมูลต่างๆ ในการจัดทำ งบประมาณในแต่ละ ปี - วางระบบการ เชื่อมต่อ อินเทอร์เน็ต	- เปรียบเทียบ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรในแต่ละปี - ตรวจสอบระบบ อินเทอร์เน็ตในแต่ละ สัปดาห์	- งบประมาณที่ได้รับจากการ จัดสรรยังไม่เพียงพอ - การโจมตีข้อมูลหน่วยงาน ผ่านทางกล่องรับข้อความ	- ประชุมทำความเข้าใจ ในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำ เอกสารประกอบการ พิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลจะต้อง เป็นปัจจุบัน - แยกส่วนของระบบเชื่อ ต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละ โซนพื้นที่	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ฝ่ายประชาสัมพันธ์

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 เมืองกาฬสินธุ์หรือ แจ้งหน่วยข่าว กรอง	- ประชาชนในชุมชนบาง รายการไม่ให้ความร่วมมือใน การป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในชุมชน - ชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแส สำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะกลัว ผู้มีอิทธิพล	- จัดกิจกรรมอบรมให้ ความรู้ความเข้าใจในการ แก้ไขปัญหาและพิชภัย จากยาเสพติด - จัดกิจกรรมให้ชุมชนมี ส่วนร่วมและเข้ามามี บทบาทในโครงการต่างๆ - มีการสร้างเครือข่ายกัน ในชุมชนสร้างความรัก ความสามัคคีให้เกิดขึ้น ในชุมชน	กองสวัสดิการ สังคม ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> การตรวจสอบสารเสพติดใน สำนักงาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ - เพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาลและวาระของจังหวัดกาฬสินธุ์	- บุคลากรบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายของยาเสพติด	- ตรวจคัดกรองปัสสาวะของพนักงาน/พนักงานจ้างเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ	- รายงานผลการตรวจปัสสาวะให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	- ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน - บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด	- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด - ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวด - มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด	กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 เกี่ยวข้องซึ่งเผยแพร่ ในระบบออนไลน์ให้สมาคมใน พื้นที่ปฏิบัติตาม 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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 - เพื่อสร้างสัมพันธ์ที่ดีมีน้ำใจไว้ใจซึ่งกันและกันของคนในชุมชน - เพื่อให้ชีวิตเป็นอยู่ดีขึ้นโดยการพึ่งพาซึ่งกันและกันของชุมชน	- สมาชิกบางรายยังไม่เข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่จะได้รับ - การจ่ายเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์กรณีสมาชิกกองทุนเสียชีวิตมีอัตราสูงเกินไปเมื่อเปรียบเทียบกับสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่น	- ตัวแทนหรือเครือข่ายกองทุนสวัสดิการชุมชนแจ้งให้สมาชิกทราบถึงเงื่อนไขและรายละเอียดของสวัสดิการที่จะได้รับจากกองทุนฯ	- จัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะทำงานและตัวแทนเครือข่าย - ให้ความรู้เรื่องกฎระเบียบกองทุนสวัสดิการชุมชน - ประชาสัมพันธ์ประสานกับเครือข่ายในชุมชน	- สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด - คณะทำงานไม่เข้าใจระบบการทำงานไม่ไปเก็บเงิน ทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด - ขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ - ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงตามกำหนดเวลา	- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่จะได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือแผ่นพับ ข่ายเคเบิลทีวี - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น	กองสวัสดิการสังคม ฝ่ายพัฒนาชุมชน

สำนักงานเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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 ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

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

(ลงชื่อ).....

(นายมานิต ไชยศิวิมมงคล)
 รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน
 นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์
 ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาฬสินธุ์

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ 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.....

(นายมานิต ไชยศิวิมมงคล)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๒
กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการดูแลอาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียน อาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียน มีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากก่อสร้างมานานอาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการดูแลบ้านพักเทศบาลและแฟลต บ้านพักเทศบาลและแฟลตเทศบาล มีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากก่อสร้างมานานอาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการดูแลอาคารธรรมะศาลา มีการลักขโมยวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ บริเวณห้องน้ำและอาคารธรรมะศาลา
- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของสำนักปลัด รถยนต์ส่วนบุคคลมีการใช้งานอยู่เป็นประจำ ทำให้รถยนต์ส่วนบุคคลบางคันมีสภาพชำรุด และรถส่วนบุคคลบางคัน จัดทำ แบบ ๓ และ แบบ ๔ ไม่ถูกต้องครบถ้วน
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจคัดกรองปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ภาระงานของแต่ละสำนัก/กอง/ฝ่าย มีเพิ่มงานขึ้น ทำให้อัตราค่าจ้างที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการปริมาณงาน
- กิจกรรมการเก็บค่าธรรมเนียมค่าเช่าหอประชุมและค่าบริการอื่นๆ ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการหลังเวลาที่สำนักคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมในการสมัครสอบ ผู้สมัครสอบมาชำระค่าธรรมเนียมการสมัครสอบหลังเวลาที่สำนักคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎรและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชนและอื่นๆ
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕
- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้เกิดอุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สาธารณภัยสามารถเกิดขึ้นได้จากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ บางรายยังขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ/ชำรุด/สูญหาย

๑.๒ สำนักคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจตอยอดเป็นผู้นำรายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ทุกสำนัก/กอง ปฏิบัติงานโดยความเร่งรีบและส่งเรื่องให้สำนักคลังดำเนินการอย่างเร่งด่วน หรือมีการจัดซื้อจัดจ้างครั้งละมากๆ ทำให้ระบบ e-GP เกิดความล่าช้าในบางครั้ง และบุคลากรฝ่ายพัสดุมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

- กิจกรรมการเบิก – จ่าย ผู้ทรงใช้กรรมรับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็นภาระทางบัญชี

- กิจกรรมการจัดเก็บภาษี ฐานข้อมูลการสำรวจและการประเมินภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ และการประเมินภาษีไม่ตรงตามลักษณะประเภทของสิ่งปลูกสร้างหรือการใช้ประโยชน์ของทรัพย์สิน ตามระเบียบที่กำหนดไว้

- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค้างค่าเช่าหรือชำระล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญาเช่า

- 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/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจตอยอดเป็นผู้นำรายย่อยได้

- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้เอกสารสูญหายและพื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะในการแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและบุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปีงบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการตัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและการก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ตู้และระบบไฟสัญญาณจราจร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ ประสบการณ์ด้านไฟสัญญาณจราจร และไฟสัญญาณจราจรบางจุดชำรุดเสียหาย
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน
- กิจกรรมการจัดสถานที่เพื่อบริการประชาชนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่ที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซม บ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและสภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยากลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้
- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน
- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษาฯ สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ
- กิจกรรมการฆ่าชำแหละสัตว์ในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ/เครื่องใช้บางอย่างชำรุดจากการใช้งานมานาน/เสื่อมสภาพบางครั้งใช้งานไม่ได้ , ระบบบำบัดน้ำเสียมีเครื่องมือ/เครื่องจักรชำรุดเสียหายบ่อยทำให้ผลการตรวจคุณภาพน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน , มีผู้รับบริการบางรายต้องการให้มีการฆ่าและชำแหละสัตว์ในช่วงใกล้รุ่ง ทำให้เป็นปัญหาในกระบวนการฆ่าชำแหละ และท่อประปาอุดตัน แตกรั่วบริเวณใกล้เคียงทำให้น้ำไหลเข้าระบบการฆ่าสัตว์ไม่เพียงพอ

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า

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

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม บุคลากรด้านทันตสาธารณสุขมีไม่เพียงพอ

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

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บกิงไม้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/กิงไม้บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดภายในโรงฆ่าสัตว์เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เครื่องมือ เครื่องใช้บางอย่างชำรุดและเสื่อมสภาพจากการใช้งานมานาน

๑.๕ สำนักการศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากมีการเปลี่ยนตัวเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ และการขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างกระชั้นชิดเร่งรีบทำให้เกิดความผิดพลาด

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคลของพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา บุคลากรทางการศึกษาขาดทักษะในการปฏิบัติงานธุรการ

- กิจกรรมการออกนิเทศ ติดตามและประเมินผล การจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การออกนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการเรียนการสอน มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและครูบางรายไม่จัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษาจัดทำขึ้น

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

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

- กิจกรรมการดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) ขาดบุคลากรตำแหน่ง ภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑ์โดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแลปรับปรุงพิพิธภัณฑ์
- กิจกรรมการดำเนินงานกิจกรรมฟื้นฟูวัฒนธรรม (ตลาดย่านเมืองเก่า) ผู้ประกอบการเป็น พ่อค้า แม่ค้าชาจร ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการนำสินค้ามาขาย และการสนับสนุนด้านงบประมาณในการ ดำเนินกิจกรรมไม่ต่อเนื่อง การบูรณาการของภาคีเครือข่ายที่เข้ามาดำเนินการไม่ต่อเนื่อง
- กิจกรรมการดูแลรักษาสนามกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้งาน การดูแลรักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณโดยรอบสนามกีฬากลางจังหวัดยังไม่ทั่วถึง การจัดระเบียบด้าน จราจรภายในสนามกีฬายังไม่เหมาะสม และเจ้าหน้าที่ประจำสนามกีฬามีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือใน การตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมการลดความเหลื่อมล้ำทางการศึกษา เด็กที่มีความจำเป็นพิเศษยังขาดการดูแลและ การเข้าถึงบริการทางการศึกษา

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย นักเรียนมีทักษะการอ่านและการเขียนต่ำ ครูยังผลิตสื่อไม่หลากหลายและยังไม่ควบคุมเนื้อหา
- กิจกรรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ บุคลากรสนับสนุนการสอนยังไม่เข้าใจ หลักการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ บุคลากรสนับสนุนการสอนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน นักเรียน บางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร
- กิจกรรมจัดหาลูกจ้าง ตำแหน่งครูปฏิบัติการสอน ครูปฏิบัติการสอนมีไม่เพียงพอ ส่งผลให้การ พัฒนาของเด็กบางวิชาไม่เต็มเท่าที่ควร
- กิจกรรมการซ่อมแซมอาคารสถานที่และปรับปรุงสิ่งแวดล้อมภายในโรงเรียน ฤดูฝนอาคาร เรียนมีน้ำรั่วไหลลงในห้องเรียนและมีน้ำขัง , ภายในอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์มีกลิ่นเหม็นจากการ ประกอบอาหารของแม่ค้าที่ขายของด้านนอกโรงเรียนและมีกลิ่นเหม็นจากมูลนก

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอน กระบวนการคิดการเรียนรู้การสอนและการปรับปรุงหลักสูตร แผนการเรียนรู้ของระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลายไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียน และครูไม่ได้รับการพัฒนากระบวนการจัดการเรียนรู้การสอนและการทำวิจัยในชั้นเรียน

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬาวอลเลย์บอลและฟุตบอล ขาดแคลนบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา ขาดวัสดุอุปกรณ์กีฬาที่ช่วยเสริมทักษะด้านกีฬา และขาดเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้นสำหรับนักกีฬา

- กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด นักเรียนและบุคลากรอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากบุคคลให้ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด และผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือกับครูในการดูแลนักเรียนเท่าที่ควร

- กิจกรรมการเยี่ยมบ้านนักเรียน นักเรียนบางคนติดเกมโซเชียลมีเดีย และมีค่านิยมที่ไม่พึงประสงค์

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการจัดการ การเงินและพัสดุ ขาดแคลนบุคลากรสนับสนุนการสอนในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ

- กิจกรรมการพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานครูขาดทักษะการสร้างแบบทดสอบ และขาดแคลนครูสอนเอกพลศึกษาและเอกศิลปะ

- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารประกอบ การจัดหาที่พักนักกีฬายังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ฝ้าเพดานอาคารเรียนชำรุด ห้องน้ำห้องส้วมชำรุด และประตูรั้วโรงเรียนชำรุด

- กิจกรรมการสร้างความเข้าใจกับผู้ปกครองและการประชาสัมพันธ์งานโรงเรียน ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น และผู้ปกครองส่วนใหญ่ต้องประกอบอาชีพจึงไม่มีเวลาให้กับทางโรงเรียน

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 บางรายขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานเรื่อง PA (Performance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน

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

- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก 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 ๕ ดงปอ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๐ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางาน ครูบางส่วนไม่มีวุฒิทางการศึกษาและไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรของโรงเรียน
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนไม่ตรงตามแผนการจัด ประสบการณ์การเรียนรู้และยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ช่วยเอกปฐมวัยตรงตามการ ปฏิบัติงาน
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติด บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ความเข้าใจในโทษภัย ของยาเสพติดบางชนิด
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรยังไม่มี การตรวจโรคครบทุกคน
- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กนักเรียนมีภูมิต้านทานต่ำหากอยู่ร่วมกันเป็น จำนวนมากเมื่อเกิดโรคระบาดอาจติดต่อกันง่าย
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนมีระบบไฟฟ้าขัดข้อง หลังคาอาคารเรียนบางจุด รั่ว และมีรอยร้าวแตกรอบอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์
- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กนักเรียน เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และ ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมการสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ผู้ปกครองบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ ขาดแคลนงบประมาณในการดำเนินการ เนื่องจาก โรงเรียนอยู่ระหว่างรอการจัดตั้ง

๑.๑๑ โรงเรียนเทศบาล ๖ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่า เกณฑ์ที่กำหนดและมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตัวเองยังไม่ได้
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน และพัสดุ ขาดทักษะประสบการณ์และยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยฯ กำหนด
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดทักษะการจัดการเรียนการ สอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบ วินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยา เสพติด

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย
- กิจกรรมปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีสภาพเก่าและชำรุดทรุดโทรม อาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน , ฤดูฝนบริเวณภายในโรงเรียนมีน้ำท่วมขังและระบบไฟฟ้าภายในอาคารเรียนบางอย่างชำรุดใช้งานไม่ได้
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน และขาดการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานของโรงเรียน

๑.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ ครูบางรายไม่มีวุฒิปฐมวัยโดยตรง และไม่มี ความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น
- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายไม่มีความรู้ความเข้าใจในโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มี การตรวจโรคประจำปี
- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาเชื้อโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ บุคลากรยังมีความเสี่ยงในการตรวจพบโรค
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กและไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรม , ระบบไฟฟ้าขัดข้องบ่อยครั้ง , ท่อระบายน้ำทรุดด้านข้างอาคารธุรการ และโรงอาหารยังไม่ได้มาตรฐาน
- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ผู้ปกครองและเด็กเล็ก ชุมชนและผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

๑.๑๓ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ครูและบุคลากร ยังขาดความรู้เรื่องการทำงาน
- กิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็ก ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดูแลเด็กเล็ก การให้ความรู้กับผู้ปกครองในการดูแลเด็กเล็กยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด
- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย
- กิจกรรมการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล เด็กเล็กมีภูมิคุ้มกันต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย
- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ห้องน้ำห้องส้วม ไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กเล็กและยังไม่มาตรฐาน สุขภัณฑ์ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก
- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาเด็กเล็ก เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมร่วมกันน้อย

๑.๑๔ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายยังต้องเฝ้าระวังต่อไป
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี
- กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการใช้เทคโนโลยีเพื่อการบริหารจัดการ การโจมตีข้อมูลหน่วยงานผ่าน IP ของเทศบาล
- กิจกรรมการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบครอบ
- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน

๑.๑๕ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล

- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด

- กิจกรรมการปฏิบัติงานตามกิจสภเคราะห์ การดำเนินการของสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์บางบริบทชุมชนยังไม่เป็นไปตาม พ.ร.บ.ฌาปนกิจสงเคราะห์ บางสมาคมฯ ไม่มีความพร้อมในการบริหารจัดการระบบกิจการฌาปนกิจสงเคราะห์ และบุคลากรที่รับผิดชอบไม่มีวุฒิการศึกษาทางด้านบัญชีหรือกฎหมาย

- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา

- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชี และผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิมมีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือบัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลางไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ซ่อมแซมอาคารสำนักงานและอาคารสำนักงานทะเบียนให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็นพนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง
- มีบทลงโทษสำหรับผู้ลักขโมยทรัพย์สินของทางราชการ และกวดขันการรักษาความปลอดภัยของอาคารธรรมศาลา
- ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่มีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกำหนดการกำหนดตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใด โดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ
- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่การเงินสำนักคลัง เพื่อเก็บรักษาในตู้เงินเพื่อให้นำฝากธนาคารในวันถัดไป
- หัวหน้าฝ่ายปกครองทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง
- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-บ่าย ทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง
- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ประเมินจากสถิติการเกิดเหตุสาธารณภัยเทียบปีที่ผ่านมา , ทดสอบความสามารถของเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ทุกๆ ๓ เดือน , ดำเนินการจัดหาซ่อมแซม เครื่องมือและอุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน , ควบคุมการใช้งานเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด , ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ และกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ สำนักคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกข้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ
- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เช็คจะหมดอายุ
- ทำหนังสือแจ้งผู้มีหน้าที่เสียภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และออกบริการเชิงรุก การจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีตามหนังสือแจ้งประเมิน

/- ทำความ.....

- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนดและออกบริการเชิงรุกกับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จออกบริการประชาชน
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร
- ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ในปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์เทศบาล และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ก , ทวิตเตอร์ ของเทศบาลฯ
- กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้ขอฯ ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
- ดูแลและรักษาระบบสัญญาณไฟจราจรทุกจุดให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟสัญญาณจราจร
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด และสรรหาบุคลากรเพิ่มเติม
- 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 , ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารับการอบรมเป็นอาสาสมัครปศุสัตว์ และประสานแผนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/อปท. ใกล้เคียง
- ติดต่อบริษัทเพื่อทำการซ่อมเครื่องจักรที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ มีการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับผู้รับบริการทุกราย จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- ปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพและเพิ่มระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วไว้ในโรงงานหรือนำเข้าระบบบำบัดน้ำเสียชุมชน
- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว
- รณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุกชุมชน
- ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชน และออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- ออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกใบเสร็จผิดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ
- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาเพิ่ม
- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปี ๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้งานมานาน
- จัดหาเครื่องมือทดแทน อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน

๒.๕ สำนักการศึกษา

- สร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงาน/จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ดำเนินการปรับปรุงแผนการจัดหาวัสดุให้เหมาะสมกับงบประมาณที่มีอยู่ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตามห้วงเวลาในการจัดหาวัสดุ
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และให้คำปรึกษา
- มีการติดตามประสานขอข้อมูลทางโทรศัพท์และหนังสือแจ้ง
- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์
- 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
- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งนักวิชาการ , จัดหางบประมาณส่งเสริมสนับสนุนพัฒนาพิพิธภัณฑ์ และติดตั้งอุปกรณ์กล้องวงจรปิดเพิ่มเติมให้มีระบบรักษาความปลอดภัยครอบคลุม
- ส่งเสริมคนในชุมชนได้มีส่วนร่วมในการจำหน่ายสินค้าให้มากขึ้น และขอความร่วมมือหน่วยงานภาคีเครือข่ายให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- ขอสุขาเคลื่อนที่กรณีมีการจัดกิจกรรม และขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างห้องน้ำเพิ่มเติม
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับการทำงานอย่างใกล้ชิด และขออัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่ม
- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด
- ฝึกอบรมให้ความรู้ครูและผู้ปกครอง และดำเนินการระบบประกันคุณภาพการศึกษา

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีห์

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

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการฝึกอบรมเทคนิคการสอนกระบวนการคิด การทำวิจัยในชั้นเรียนและการใช้สื่อเทคโนโลยีในการเรียนการสอน และปรับปรุงแผนการเรียนระดับชั้นมัธยมศึกษาตอนปลาย
- ขออัตรากำลังบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา และของงบประมาณเพิ่มเติมจากเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์
- จัดกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดให้บ่อยขึ้น และควรให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก
- จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม และให้คำปรึกษานักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นอันดับแรก
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการอบรมการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมตามความต้องการ และขออัตรากำลังครูเอกที่ขาดมาเพิ่มเติม
- ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารสถานที่ และปรับปรุงห้องน้ำ ห้องส้วมนักเรียนให้เหมาะสมและปลอดภัยเพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งานและเอื้อต่อการเรียน
- ตั้งงบประมาณเพื่อการปรับปรุงอาคารสถานที่
- 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
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่าย PA (Preformance Agreement) การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน
- มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่น้ำย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

- จัดกิจกรรมการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญโดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ส่งบุคลากรสนับสนุนการสอนเข้ารับการฝึกอบรมการบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์
- จัดฝึกอบรมศึกษาดูงานด้านการจัดกระบวนการเรียนรู้ Active Learning (Thinking School)
- ฝึกอบรมให้ความรู้ เรื่อง สารเสพติดให้โทษ และตรวจคัดกรองปัสสาวะให้กับครูและบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ
- จัดระบบดูแลช่วยเหลือนักเรียน และฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต โครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
- จัดห้องปฏิบัติการและสภาพแวดล้อมและบรรยากาศให้เอื้อต่อการเรียนรู้ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

/-ซ่อม.....

- ซ่อมแซมประตูหน้าต่างให้พร้อมใช้งาน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของโรงเรียน
- จัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน
- อบรมเรื่องความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดให้โทษ
- กำชับและควบคุมให้การปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวง

สาธารณสุขกำหนด

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัย และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข
- จัดทำสารสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่คนที่สอง
- มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า
- ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการเข้าร่วมประชุมผู้ปกครองเพื่อทราบแนวทางการปฏิบัติ

ของโรงเรียน

- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต้นสังกัด

๒.๑๑ โรงเรียนเทศบาล ๖ หงส์เมืองประจักษ์

- 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

๒.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น
- รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบ กฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์

พัฒนาเด็กเล็ก

- อบรมเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรของศูนย์
- จัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักการศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์

เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ

- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็กเล็ก

ที่เพิ่มขึ้น

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจปัสสาวะ

คัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน

- กำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการการควบคุมโรคให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- นำโครงการก่อสร้างอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนาการศึกษา พ.ศ.๒๕๖๖ -

๒๕๗๐

- เพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัยและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าปรับปรุงแก้ไข
- จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการ

ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า

- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง

๒.๑๓ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

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

๒.๑๔ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด
- ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักช่าง และให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน
- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณ ให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ
- ประชุมทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำเอกสารประกอบการพิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลที่ใช้ในการประกอบการพิจารณาจะต้องเป็นปัจจุบัน
- แยกส่วนของระบบเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตในแต่ละโซนพื้นที่
- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนการทำงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงานหน้าตัวอย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนการงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน

๒.๑๕ กองสวัสดิการสังคม

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการแก้ปัญหาและพิชภัยจากยาเสพติด
- จัดกิจกรรมให้ชุมชนมีส่วนร่วมและเข้ามามีบทบาทในโครงการต่างๆ และมีการสร้างเครือข่ายกันในชุมชนสร้างความรักความสามัคคีให้เกิดขึ้นในชุมชน
- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิชภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด

/-ตรวจ.....

- ตรวจสอบสภาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวด และมีบทลงโทษสำหรับผู้
เสพยาเสพติด

- จัดอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดประชุมหรือเผยแพร่วิธีการดำเนินการและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความรู้
ความเข้าใจเกี่ยวกับข้อปฏิบัติที่ถูกต้องแก่สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดทำมาตรฐานการดำเนินงานสมาคมควบคู่ไปกับการตรวจสอบสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์
- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของ

กองทุนสวัสดิการชุมชน

- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ LINE และ
เครือข่ายเคเบิลทีวี และจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไข
ปัญหาที่เกิดขึ้น

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระบบฯ และระเบียบฯ ได้อย่าง
ถูกต้อง แม่นยำ และสามารถตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพได้อย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน

- แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชีให้เกิด
ความรวดเร็วกับผู้รับเบี้ยยังชีพ

**หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาฬสินธุ์

เทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ได้ประกาศจัดโรงเรียนเทศบาล ๕ ดงปอ และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดกาฬสินธุ์

ลงชื่อ.....

(นายมานิต ไชยสีวามงคล)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองกาฬสินธุ์

๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

/-อย่างไร.....

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๔
กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการดูแลสำนักงานและอาคารทะเบียนให้มีความคงทนถาวร อาคารสำนักงานและ
อาคารสำนักทะเบียนเก่าและชำรุดเนื่องจากก่อสร้างมานาน อาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดและเสียหาย
- กิจกรรมการดูแลบ้านพักและแฟลต บ้านพักเทศบาลและแฟลตเทศบาลมีสภาพเก่าเนื่องจาก
ก่อสร้างมานาน อาจมีวัสดุอุปกรณ์ชำรุดและเสียหาย
- กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลางของสำนักปลัด รถยนต์ส่วนกลางมีการใช้งานอยู่
เป็นประจำ ทำให้รถยนต์บางส่วนมีสภาพชำรุด
- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร บุคลากรบางรายทราบล่วงหน้าว่าจะมี
การตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมการดูแลอาคารธรรมะศาลาและห้องน้ำ มีการลักขโมยวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ บริเวณ
อาคารธรรมะศาลาและห้องน้ำ
- กิจกรรมการควบคุมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล โดยการควบคุมแผนอัตรา
กำลัง ๓ ปี การขออัตรากำลังของแต่ละ สำนัก/กอง ยังไม่เหมาะสมกับปริมาณงานจริง
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมค่าเช่าหอประชุมและค่าบริการอื่นๆ ให้เป็นไปตาม
ระเบียบการเก็บค่าเช่าหอประชุม ผู้ขอใช้หอประชุมมาชำระค่าธรรมเนียมและค่าบริการอื่นๆ หลังเวลาที่สำนัก
การคลังกำหนดรับเงินแล้ว
- กิจกรรมการออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมการสมัครสอบ ผู้สมัครสอบชำระค่าธรรมเนียม
การสมัครสอบหลังเวลาที่สำนักการคลังกำหนดรับเงิน
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสารทะเบียนราษฎร การ
เปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรียกเก็บเงิน
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและอื่นๆ
- กิจกรรมการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัว
ประชาชน การเปลี่ยนตัวพนักงานใหม่หรือสับเปลี่ยนตำแหน่งอาจทำให้พนักงานใหม่ขาดความเข้าใจที่ถูกต้องใน
การเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ค่ารับรองเอกสาร บัตรประจำตัวประชาชน
- กิจกรรมการจัดระเบียบตลาด หาบเร่ แผงลอย พุฒบาททางเท้า และดูแลรักษาความเป็น
ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศกิจอาจไม่ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ ตาม
พ.ร.บ.รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV มาใช้งาน ระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV ที่ใช้งานในปัจจุบันมีการเปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้
- กิจกรรมการดูแลระบบสัญญาณไฟจราจร สัญญาณไฟจราจร ที่เปิดใช้งานระบบตลอด ๒๔ ชั่วโมง ซึ่งอาจทำให้อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายได้
- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สาธารณภัยเกิดจากความประมาทและความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ และเจ้าหน้าที่ป้องกันบางรายยังขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยบางประเภท เช่น การระงับอัคคีภัยจากสารเคมี หรือวัตถุอันตรายรั่วไหล

๑.๒ สำนักการคลัง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการป้องกันการติดยาเสพติดของพนักงาน/พนักงานจ้าง พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต้อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง ขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ทำให้งานเกิดความล่าช้า
- กิจกรรมการเบิก – จ่าย ผู้ทรงใช้กรมารับเช็คแล้วไม่นำไปขึ้นเงินจนเช็คหมดอายุ ทำให้เป็นภาระทางบัญชี
- กิจกรรมการเร่งรัดจัดเก็บรายได้ ผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีมาชำระภาษีช้ากว่ากำหนดต้องแจ้งเตือน
- กิจกรรมการทำสัญญา ประชาชนมาทำสัญญาล่าช้าและค้างค่าเช่าหรือชำระล่าช้า
- กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบคอมพิวเตอร์ ตามโปรแกรม LTAX GIS VERSION 2.0 และ โปรแกรม LTAX 3000 VERSION 3.1 ข้อมูลทรัพย์สินทางแผนที่ภาษีฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์อยู่ตลอดเวลา จึงต้องปรับปรุงข้อมูลอยู่เป็นปัจจุบันเสมอ

๑.๓ สำนักการช่าง พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร พนักงาน/พนักงานจ้างบางรายยังไม่เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นและเมื่อเสพแล้วอาจต้อยอดเป็นผู้ค้ารายย่อยได้
- กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เจ้าหน้าที่บางรายจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยและพื้นที่สำหรับเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและการติดตามงานก่อสร้าง บุคลากรบางรายขาดทักษะในการแก้ปัญหาและขาดการประสานงานกับหัวหน้างาน ในบางครั้งทำให้การควบคุมงานเกิดการผิดพลาดและบุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมการออกแบบ เขียนแบบ/ประมาณราคาโครงการตามเทศบัญญัติประจำปีงบประมาณ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น , ราคาวัสดุก่อสร้างปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามสภาวะเศรษฐกิจทำให้ประมาณราคาเพื่อเข้าแผนงานไม่ตรงตามเป้าหมาย

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและการตัดแปลงอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตก่อสร้างจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดและก่อสร้างไม่ตรงตามแบบแปลนที่ได้รับอนุญาต
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟฟ้าและไฟฟ้าแสงสว่าง สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ ยังไม่เป็นระบบ , บุคลากรบางรายขาดความรู้ทักษะประสบการณ์ด้านไฟฟ้า
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมระบบไฟสัญญาณจราจร บุคลากรไม่มีความรู้ประสบการณ์ด้านไฟสัญญาณจราจร
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซม ซ่อมบำรุงถนนเพื่อบริการสาธารณะ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมงานซ่อมบำรุงถนน พุตบาทและทางเท้า เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและวิธีการควบคุมที่กำหนด และมีอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน
- กิจกรรมการจัดสถานที่เพื่อบริการประชาชนภายในเขตเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ผู้ปฏิบัติงานบางรายการขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และความรู้ในการปฏิบัติงานยังคงใช้หลักการตามความรู้เดิม
- กิจกรรมการควบคุมติดตามงานสวนสาธารณะ บุคลากรมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับพื้นที่ที่รับผิดชอบ และงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินการ
- กิจกรรมการสำรวจซ่อมแซมบำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักรกล รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนมากมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้ชำรุดและเกิดการเสื่อมสภาพการใช้งาน เจ้าหน้าที่ได้ทำการซ่อมแซมบ่อยครั้งทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณในการซ่อมแต่ละปีเป็นจำนวนมากๆ

๑.๔ สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ต้องการกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๙ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเจ้าหน้าที่ในสังกัด จากสภาพสังคมและสภาพแวดล้อมของเจ้าหน้าที่บางคนอาจทำให้ผู้ที่ยังไม่เคยเสพยากลายเป็นผู้เสพยาใหม่ได้ และอาจจะยังไม่เข้าใจโทษภัยหากไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด
- กิจกรรมซ่อมแซม บำรุงรักษารถยนต์/เครื่องจักร รถยนต์และเครื่องจักรกลส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน มีสภาพชำรุดเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน
- กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวบางรายไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ในช่วงออกพรรษา สุนัข-แมว บางตัวอายุยังไม่ถึงเกณฑ์ฉีดวัคซีน และการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ใกล้เคียงแล้วเคลื่อนตัวเข้ามาในเขตเทศบาลฯ

/-กิจกรรม.....

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

- กิจกรรมการควบคุมป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก การรณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนยังไม่สม่ำเสมอและบางชุมชนดำเนินการไม่ครอบคลุม การรายงานเมื่อมีผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนยังไม่รวดเร็วทำให้การควบคุมโรคช้า

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

- กิจกรรมการให้บริการทันตกรรม ขาดบุคลากรทางด้านทันตสาธารณสุข

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

- กิจกรรมการรักษาความสะอาดถนน การเก็บขยะและเก็บขี้มูลสัตว์ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ สภาพรถเก็บขยะ/กึ่งไม้บางคันมีอายุการใช้งานมานานต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง

๑.๕ สำนักงานการศึกษา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรมคือ

- กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการพัสดุของสำนักงานการศึกษาและสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ

- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

- กิจกรรมการออกนิเทศ ติดตามและประเมินผล การจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ การออกนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการเรียนการสอน มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและครูบางรายไม่จัดทำแผนการสอนและสอนไม่ตรงตามหลักสูตรที่ทางสถานศึกษาจัดทำขึ้น

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

- กิจกรรมการดูแลรักษาพิพิธภัณฑ์ของดีเมืองกาฬสินธุ์ (หอศิลป์) ขาดบุคลากรตำแหน่งภัณฑารักษ์ ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ดูแลพิพิธภัณฑ์โดยตรง และขาดงบประมาณในการดูแลปรับปรุงพิพิธภัณฑ์

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการดูแลรักษาสนามกีฬากลางจังหวัดกาฬสินธุ์ ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อการใช้งาน การดูแลรักษาความสะอาดอาคาร สถานที่และบริเวณโดยรอบสนามกีฬากลางจังหวัดยังไม่ทั่วถึง และการจัดระเบียบด้านจราจรภายในสนามกีฬายังไม่เหมาะสม

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน นักเรียนประถมศึกษาปีที่ ๖ มีผลสอบ O-NET ได้คะแนนไม่ถึงเกณฑ์ตามที่โรงเรียนและหน่วยงานต้นสังกัดกำหนด ครูจัดกิจกรรมการสอนไม่ตรงกับแผนการจัดการเรียนรู้และไม่ค่อยใช้สื่อประกอบการสอนทำให้นักเรียนได้รับความรู้ไม่เต็มที่

- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ทันตามกำหนดในสถานการณ์ระบาดของโรคโควิด-๑๙

- กิจกรรมการอบรมคุณธรรมจริยธรรม นักเรียนอาจตกเป็นเหยื่อจากการล่อลวงหรือชักชวนจากเพื่อนและบุคคลในครอบครัวให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดและพฤติกรรมไม่เหมาะสม , การดำเนินชีวิตของนักเรียนบางคนขาดความรับผิดชอบและจิตสำนึกที่ดี , นักเรียนใช้สื่อเทคโนโลยีที่ไม่เหมาะสมกับวัย และนักเรียนมีพื้นฐานมาจากครอบครัวที่แตกต่างกัน

- กิจกรรมการจัดหาลูกจ้าง ตำแหน่ง นักการภารโรง นักการภารโรงมีไม่เพียงพอ ส่งผลต่อความปลอดภัย ความสะอาดเรียบร้อยของสถานศึกษา

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน บุคลากรบางรายยังไม่ให้ความร่วมมือในการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเท่าที่ควร

๑.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมการวิจัย การผลิตสื่อนวัตกรรม การใช้เทคโนโลยี การอบรมเทคนิคการสอน กระบวนการคิดการเรียนการสอน นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬา ขาดแคลนบุคลากรด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา

- กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันยาเสพติด นักเรียนอาจถูกชักชวนให้ลองเสพสารเสพติดจากเพื่อนได้ง่าย

- กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานด้านพัสดุตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เจ้าหน้าที่พัสดุขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมการพัฒนาข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ครูไม่ได้รับการฝึกอบรมตรงตามสาขาวิชาที่สอน
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารอเนกประสงค์ การจัดหาที่พนักกียังไม่เป็นสัดส่วนและเหมาะสม ประตูด่านอเนกประสงค์ชำรุดใช้งานไม่ได้
- กิจกรรมการสร้างความรู้เข้าใจกับผู้ปกครอง ผู้ปกครอง/ชุมชนไม่ตระหนักและไม่เล็งเห็นความสำคัญในกิจกรรมที่ทางโรงเรียนจัดขึ้น

๑.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการส่งเสริมพัฒนาการจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารสำหรับเด็ก ครูบางคนขาดทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารสำหรับเด็กปฐมวัย
- กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานประจำปี ครูสรุปโครงการ/กิจกรรมล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานประจำปี
- กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดความรู้ขาดทักษะความชำนาญในการทำงาน เรื่อง ชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC
- กิจกรรมการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในโรงเรียน นักเรียนไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารที่เป็นสัดส่วนและถาวร
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และประสบการณ์การเรียนรู้เรื่อง ยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการรักษาระเบียบวินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติดบางชนิด เช่น ยาไอซ์ เป็นต้น
- กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) โรงเรียนเป็นสถานที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นทำให้ติดต่อกันได้ง่ายและรวดเร็ว
- กิจกรรมการส่งเสริมความรู้เข้าใจให้ผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก

๑.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมกระบวนการจัดการเรียนการสอน Active Learning (Thinking School) นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความเข้าใจใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

/- กิจกรรม.....

- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครู บุคลากรและการคัดกรองหาสารเสพติดในครู/บุคลากร ครู/บุคลากรขาดทักษะในการจัดการสอน Active Learning (Thinking School) โดยใช้สื่อเทคโนโลยีสารสนเทศ และครูขาดความรู้เรื่องสารเสพติดให้โทษบางชนิด
- กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียน นักเรียนมีปัญหาด้านการปรับตัวและมีพฤติกรรมเสี่ยง ด้านหน้าโรงเรียนมีการจราจรแออัดเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ
- กิจกรรมการปรับปรุงอาคารเรียน อาคารประกอบและสภาพแวดล้อม อาคารเรียนมีจำนวนห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่น สถานศึกษายังขาดการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้แหล่งเรียนรู้และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างหลากหลาย

๑.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๒ ท่งศรีเมืองประชาวิทย์ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๘ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดระบบการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ นักเรียนมีผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดและมีพัฒนาการที่ช้าไม่เป็นไปตามวัย ช่วยเหลือตัวเองไม่ได้
- กิจกรรมการพัฒนาการปฏิบัติงานการเงินและด้านพัสดุ เจ้าหน้าที่การเงินและพัสดุ ยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการฝึกอบรมพัฒนาครูและบุคลากร ครู/บุคลากร ขาดทักษะการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและประสบการณ์การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียน นักเรียนบางส่วนขาดความเข้าใจในการรักษาระเบียบ วินัย คุณธรรมจริยธรรม และยังไม่ทราบถึงโทษภัยของยาเสพติด
- กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ โรงเรียนเป็นสถานที่ที่เด็กอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อเจ็บป่วยอาจแพร่เชื้อโรคติดต่อสู่กันได้ง่าย
- กิจกรรมปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารสถานที่ อาคารเรียนและอาคารประกอบมีความชำรุด ทรุดโทรม อาจเกิดอันตรายและไม่ปลอดภัยสำหรับนักเรียน
- กิจกรรมการส่งเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการศึกษาและการอบรมเลี้ยงดูลูก
- กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาและการประชาสัมพันธ์ สถานศึกษายังขาดการยอมรับจากผู้ปกครองในการส่งบุตรหลานเข้าเรียน และขาดการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานของโรงเรียน

๑.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๙ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ การพัฒนาการศึกษายังไม่เพียงพอ ครูบางส่วนไม่มีวุฒิปฐมวัยโดยตรง และไม่มีความเข้าใจในหลักสูตรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน การจัดการเรียนการสอนยังไม่เกิดผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร
- กิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการเงินการบัญชี ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ โดยตรงและบุคลากรมีภาระงานที่รับผิดชอบมาก
- กิจกรรมการจัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงาน ขาดแคลนครูผู้ดูแลเด็กตามจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มขึ้น
- กิจกรรมการจัดอาคารสถานที่ อาคารเรียนไม่เพียงพอกับจำนวนเด็ก
- กิจกรรมการสร้างระเบียบวินัยให้กับเด็กเล็ก เด็กนักเรียนขาดระเบียบวินัย และผู้ปกครองยังไม่ให้ความร่วมมือในบางกิจกรรม
- กิจกรรมตรวจคัดกรองหาสารเสพติดของบุคลากร ผลการตรวจปัสสาวะไม่แน่นอน
- กิจกรรมการตรวจโรคประจำปีของบุคลากร บุคลากรบางรายยังไม่มีผลการตรวจโรคประจำปี
- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย

๑.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๖ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมอบรมครูและบุคลากรทางการศึกษา ผู้ช่วยธุรการขาดทักษะและประสบการณ์ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านธุรการ การเงินและพัสดุ
- กิจกรรมการป้องกันยาเสพติด บุคลากรบางรายมีพฤติกรรมเสี่ยงต่อการติดสารเสพติด
- กิจกรรมการบริหารงานบุคคล ครู/บุคลากร ขาดทักษะประสบการณ์ในการจัดการเรียนรู้สำหรับเด็กปฐมวัย
- กิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงอาคารเรียนและสถานที่ทำกิจกรรม ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อเด็กเล็กและสุขภัณฑ์ไม่เอื้อต่อการใช้งานตามพัฒนาการของเด็กเล็ก
- กิจกรรมการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามฤดูกาล เด็กมีเล็กภูมิต้านทานต่ำ หากอยู่ร่วมกันเป็นจำนวนมาก เมื่อมีโรคระบาดเกิดขึ้นอาจติดต่อกันได้ง่าย
- กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เครือข่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอำเภอเมืองกาฬสินธุ์มีการจัดกิจกรรมร่วมกันน้อย

๑.๑๓ กองวิชาการและแผนงาน พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๗ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการตรวจคัดกรองหาสารเสพติดในบุคลากร ผลการตรวจคัดกรองปัสสาวะยังไม่แน่นอน , บุคลากรบางรายไม่ให้ความร่วมมือ และผู้เสพไม่มีความเข้าใจว่าตนเป็นผู้ป่วยต้องเข้ารับการรักษาและฟื้นฟู
- กิจกรรมการประชาสัมพันธ์หาความต้องการของประชาชน ผู้แทนของชุมชนที่เสนอปัญหาอาจจะยังไม่ตรงกับสภาพปัญหาที่แท้จริง และจำนวนผู้เข้าร่วมประชาคมมีจำนวนน้อย
- กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล โครงการพัฒนาอาจซ้ำซ้อนหรือพื้นที่ไม่ตรงตามความจริง และการเสนอแผนงาน/โครงการบางโครงการยังไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
- กิจกรรมการใช้จ่ายงบประมาณ การโอนงบประมาณรายจ่ายบางรายการยังไม่ครอบคลุมวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงินตามรายการ และมีการโอนงบประมาณรายจ่ายหลายครั้งในแต่ละปี
- กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี กรณีเป็นหน่วยรับตรง งบประมาณที่ได้รับจากการจัดสรรยังไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการสร้างการรับรู้ในข้อมูลข่าวสาร ข้อมูลข่าวสารที่เผยแพร่อาจไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
- กิจกรรมการใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ปัญหาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายไม่ตรงกัน ข้อเท็จจริงอาจแตกต่างกันในแต่ละประเด็น ขาดการประสานงานกันระหว่างส่วนราชการที่เกี่ยวข้องและการศึกษากฎหมายไม่มีความละเอียดรอบคอบ
- กิจกรรมการแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ การรายงานผลความคืบหน้าหรือผลการแก้ไขปัญหาแก่ผู้ร้องหรือหน่วยงานที่ส่งเรื่องไม่ทันภายใน ๑๕ วัน

๑.๑๔ กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๕ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน ประชาชนในชุมชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน และชุมชนไม่กล้าแจ้งเบาะแสสำหรับผู้ค้า ผู้เสพ เพราะเกรงผู้มีอิทธิพล
- กิจกรรมการตรวจสอบสารเสพติดในสำนักงาน ผลการตรวจปัสสาวะยังไม่แน่นอน และบุคลากรบางคนทราบล่วงหน้าว่าจะมีการตรวจปัสสาวะหาสารเสพติด
- กิจกรรมกองทุนสวัสดิการชุมชน สมาชิกไม่ส่งเงินตามระยะเวลาที่กำหนด , คณะกรรมการไม่เข้าใจระบบการทำงาน ไม่ไปเก็บเงินทำให้การส่งเงินไม่เป็นไปตามที่กำหนด และขาดการประชาสัมพันธ์ด้านความเข้าใจในสิทธิ์ประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ , ตัวแทนหรือเครือข่ายเก็บเงินส่งกองทุนไม่ตรงกำหนดเวลา

/-กิจกรรม.....

- กิจกรรมส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียงตามเกษตรทฤษฎีใหม่ ประชาชนส่วนมากไม่มีพื้นที่สำหรับดำเนินโครงการ และแหล่งเงินทุนที่ปล่อยสินเชื่อให้กับผู้เข้าร่วมโครงการมีเงื่อนไขมาก
- กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ ผู้พิการ ตามโครงการนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ขอรับเบี้ยยังชีพรายใหม่ ยังไม่ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชี และผู้ขึ้นทะเบียนรายเดิมมีการเปลี่ยนบัญชีใหม่หรือบัญชีปิดทำให้กรมบัญชีกลางไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

- ซ่อมแซมอาคารสำนักงานและอาคารสำนักทะเบียน ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- ซ่อมแซมบ้านพักเทศบาล และแฟลตเทศบาล ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเสมอ
- ดูแลรักษารถยนต์ส่วนกลางทุกคันให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ
- มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดก่อนเข้าเป็น

พนักงานเทศบาลและการต่อสัญญาจ้างทุกครั้ง

- มีบทลงโทษสำหรับคนที่ลักขโมยทรัพย์สินของทางราชการ
- ผู้บริหารมีการเรียกประชุมทุกครั้งที่จะมีการกำหนดตำแหน่งใหม่เพื่อกลั่นกรองการกำหนด

ตำแหน่งต่างๆ ว่ามีความเหมาะสมมากน้อยเพียงใด โดยเฉพาะเรื่องของการใช้จ่ายจะต้องไม่เกินร้อยละ ๔๐ ของเงินงบประมาณ

- นำส่งเงินต่อเจ้าหน้าที่การเงินให้สำนักการคลังเก็บรักษาในตู้নিরภัยเพื่อนำฝากธนาคารในวันถัดไปในและบันทึกลงระบบบันทึกบัญชี e-LAAS

- หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ทำการเรียกประชุมชี้แจงสายงานและทำความเข้าใจการเรียกเก็บเงินต่างๆ เดือนละ ๒ ครั้ง

- หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบมีการชี้แจงการปฏิบัติงาน/มอบหมายงานหน้าแถว เข้า-บ่าย ทุกวันในเวลาราชการและประชุมสรุปปัญหาหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขเดือนละ ๒ ครั้ง

- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อดำเนินการซ่อมแซมระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด CCTV เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ

- ดูแลและรักษาระบบสัญญาณไฟจราจรทุกจุดให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ

- ปรับปรุงตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง , ประเมินจากสถิติการเกิดเหตุสาธารณภัยเทียบกับปีที่ผ่านมา , ทดสอบความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ

๒.๒ สำนักการคลัง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด

- กำหนดมาตรการในการสำรวจความต้องการของทุกสำนัก/กอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดหาพัสดุให้เป็นไปตามแผนฯ และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานด้านพัสดุและฝึกปฏิบัติการบันทึกข้อในระบบ e-GP อย่างสม่ำเสมอ

- กำกับให้ผู้ทรงเชื้คมารับเช็คแล้วนำไปขึ้นเงินโดยเร็วก่อนที่เช็คจะหมดอายุ

- ทำความเข้าใจกับผู้มาทำสัญญากับเทศบาล , แจ้งเตือนให้มาชำระค่าเช่าภายในกำหนดและออกบริการเชิงรุกกับชำระรับคำร้องต่อสัญญาและทำสัญญาเสร็จออกบริการประชาชน

/- ทำหนังสือ.....

- ทำหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี และออกบริการเชิงรุกจัดเก็บภาษีและประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนผู้มีหน้าที่เสียภาษีมาชำระภาษีภายในกำหนด
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดกาฬสินธุ์ให้เป็นประจำและมีการปรับปรุงแก้ไขใน ผท.๔ และ ผท.๕ ลงในระบบคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบันและติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ

๒.๓ สำนักการช่าง

- จัดให้มีกิจกรรมร่วมกันทุกสัปดาห์เพื่อให้เข้าใจในผลร้ายที่จะเกิดขึ้นจากยาเสพติด
- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเก็บเอกสาร
- ประชุม/ให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ผู้ซึ่งขาดประสบการณ์ในการแก้ไขปัญหาและเพิ่มเติมความรู้โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เรื่อง วิธีการประมาณราคาเพื่อให้ได้ความรู้นำมาปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
- ประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์เทศบาล และสื่ออื่นๆ เช่น ไลน์ , เฟสบุ๊ก , ทวิตเตอร์ ของเทศบาลฯ
- กำชับควบคุมให้นายตรวจนายช่างเขต ตรวจสอบควบคุมและแนะนำให้ผู้อยู่อาศัย ดำเนินการก่อสร้างและดัดแปลงให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟฟ้า
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านระบบไฟสัญญาณจราจร
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการทำงาน
- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด
- ขออัตรากำลังบุคลากรมาเพิ่ม และเพิ่มงบประมาณให้เพียงพอับภาระงานที่ได้รับมอบหมาย
- ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกสัปดาห์

๒.๔ สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- หากพบพฤติกรรมผิดปกติรายงานผู้บังคับบัญชาพิจารณาโทษและประสานกับเจ้าหน้าที่ตำรวจในการตรวจสอบ
- ตรวจสอบสภาพรถทุก ๑ เดือน , อบรม/ชี้แจงผู้ปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้วัสดุ-อุปกรณ์ รถยนต์/เครื่องจักรกล ตรวจสอบและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำทุกวัน

/- มีการ.....

- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของพิษสุนัขบ้า , ส่งตัวแทนชุมชนเข้ารับการอบรมเป็นอาสาสมัครปศุสัตว์ และประสานแผนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/อปท. ใกล้เคียง
- ติดต่อบริษัทเพื่อทำการซ่อมเครื่องจักรที่ชำรุดให้พร้อมในการใช้งานอยู่เสมอ มีการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับผู้รับบริการทุกราย จัดหาเครื่องมือ/อุปกรณ์ที่ชำรุดให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- ปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพและเพิ่มระบบกักเก็บน้ำทิ้งที่ผ่านการบำบัดแล้วไว้ในโรงงานหรือนำเข้าระบบบำบัดน้ำเสียชุมชน
- ซ่อมบำรุงระบบประปาในโรงฆ่าสัตว์ให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ
- ประสานการประปาเพื่อขอความอนุเคราะห์น้ำประปาในกรณีที่มีปัญหาชั่วคราว
- รณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชนให้ดำเนินการอย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุกชุมชน ปรับปรุงระบบการรายงานให้รวดเร็วขึ้นเมื่อมีผู้ป่วยในชุมชน และออกควบคุมโรคอย่างรวดเร็วเมื่อได้รับรายงาน
- อบรม/ให้ความรู้เรื่องที่มีการปฏิบัติงานผิดพลาด เช่น การออกใบเสร็จผิดประเภท และจัดเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์เพื่อให้เกิดความมั่นใจ
- สรรหาบุคลากรตำแหน่งทันตสาธารณสุขมาดำรงตำแหน่งที่เทศบาลกำหนดไว้
- อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อสม. อผส. CG และ CM ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการคัดกรองภาวะสุขภาพของผู้สูงอายุ ทุกปี ๆ , เปิดรับสมัครบุคลากรในส่วนที่ขาดแคลน และปรับปรุงพัฒนาระบบบริการให้ผู้สูงอายุสามารถเข้าถึงได้สะดวกขึ้น
- จัดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม และจัดหารถเก็บขยะ/กิ่งไม้ทดแทนคันที่มีอายุการใช้งานมานาน

๒.๕ สำนักการศึกษา

- ดำเนินการปรับปรุงแผนการจัดหาวัสดุให้เหมาะสมกับงบประมาณที่มีอยู่ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตามช่วงเวลาในการจัดหาวัสดุ
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตาม กำชับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และปฏิบัติงานให้ทันตามห้วงกำหนด
- มีคำสั่งแต่งตั้งผู้บริหารสถานศึกษาร่วมออกนิเทศ ติดตามการสอนการจัดการเรียนการสอนของครูพร้อมกับหน่วยศึกษานิเทศก์ และกำกับครูผู้สอนให้จัดทำแผนการสอน และสอนให้ตรงตามหลักสูตรที่สถานศึกษาจัดทำขึ้น และจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อ Active Learning สำหรับพนักงานครูทุกกลุ่มสาระฯ พร้อมศึกษานิเทศก์วัดผลและประเมินผลครูผู้สอน
- ส่งเสริมให้ครูจัดการเรียนการสอนให้ตรงตามมาตรฐานตัวชี้วัดในหน่วยการเรียนรู้ในการสอบ O-NET ป.๖ , ม.๓ , ม.๖ และนิเทศครูให้เกิดพฤติกรรมที่จะช่วยให้นักเรียนเกิดองค์ความรู้ในการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ที่หลากหลาย

/- สรรหา.....

- สรรหาบุคลากรในตำแหน่งนักวิชาการ และจัดหาเจ้าหน้าที่ดูแลรักษาความปลอดภัยของพิพิธภัณฑ์ , จัดทางงบประมาณในการดูแล พัฒนาพิพิธภัณฑ์ และติดตั้งอุปกรณ์กล้องวงจรปิด
- หัวหน้าฝ่าย/งาน ติดตามกำกับกำกับการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
- สุ่มตรวจคัดกรองหาสารเสพติดเป็นประจำทุกๆ ๓ เดือน มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และจัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติด

๒.๖ โรงเรียนเทศบาล ๑ กาฬสินธุ์พิทยาสีธิ

- ให้ครูผู้สอนทดสอบหลังเรียนตามตัวชี้วัดของแต่ละหน่วย ถ้าไม่ผ่านให้สอนซ่อมเสริมจนกว่าจะผ่านเกณฑ์ , จัดให้มีกิจกรรมการสอนเสริมอย่างต่อเนื่อง , ผลิตสื่อและจัดหาสื่อมาช่วยสนับสนุนกิจกรรมการเรียนการสอน และจัดให้มีการแข่งขันทักษะทางวิชาการ
- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลมาให้คำแนะนำการเบิกจ่ายงบประมาณให้ถูกต้องตามระเบียบ และประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ
- จัดอบรมให้นักเรียนทุกระดับชั้น , ติดต่อสอบถามผู้ปกครองทางกลุ่มไลน์ถึงพฤติกรรมของเด็กอย่างสม่ำเสมอ , นำนักเรียนร่วมทำบุญและปฏิบัติธรรมในวันสำคัญทางศาสนา และเผ่าละว้างและดูแลเอาใจใส่นักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นพิเศษ
- ขออัตรากำลังลูกจ้างตำแหน่งนักการภารโรงที่ว่างต่อต้นสังกัด
- ประชุมแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา จัดอบรมให้ความรู้เรื่องสารเสพติดทุกชนิด และมีบทลงโทษผู้เสพสารเสพติด
- รายงานสภาพอาคารต่อหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

๒.๗ โรงเรียนเทศบาล ๒ วัดสว่างคงคา

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

๒.๘ โรงเรียนเทศบาล ๓ วัดเหนือ

- ทำแผนจัดประสบการณ์การใช้ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารร่วมกับครูชาวต่างชาติ , จัดให้ครูชาวต่างชาติสอนเสริมทุกสัปดาห์และจัดกิจกรรมเรียนรู้ภาษาอังกฤษวันละคำ
- ติดตาม ตรวจสอบ รวบรวม การจัดทำโครงการ/กิจกรรมให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- จัดให้มีการอบรมลงมือปฏิบัติจริงจากวิทยากรผู้มีความสามารถสร้างเครือข่ายชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC
- ส่งผลสำรวจข้อมูลของผู้บริหารต้นสังกัดเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน , มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , จัดทำอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๒.๙ โรงเรียนเทศบาล ๔ เฉลิมพระเกียรติ

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

๒.๑๐ โรงเรียนเทศบาล ๖ ทุ่งศรีเมืองประจักษ์

- ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเองและนำความรู้มาปรับใช้ในกิจกรรมการเรียนการสอน และส่งเสริมให้นักเรียนได้ฝึกประสบการณ์ที่หลากหลาย
- เจ้าหน้าที่จากเทศบาลให้คำแนะนำการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบ และส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม
- ส่งครู/บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษางานด้านการจัดการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- จัดให้มีโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การออกกำลังกาย การเล่นกีฬา
- จัดกิจกรรมเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กอย่างต่อเนื่อง , ควบคุมโรคที่มีประสิทธิภาพโดยการแยกเด็กป่วย และทำความสะอาดห้องเรียน ของเล่น ที่นอนรวมทั้งอุปกรณ์เครื่องใช้ภายในโรงเรียน , มีจุดคัดกรองเด็กและผู้ปกครอง , มีอ่างล้างมือด้วยสบู่อนามัย และมีการจัดเว้นระยะห่างทางสังคมเพื่อลดการแออัด
- รายงานสภาพอาคารต่อสำนักงานการศึกษาเพื่อหาทางช่วยเหลือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นต่อไป
- ประชุมชี้แจงให้ผู้ปกครองตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการจัดการศึกษาโดยใช้โรงเรียนเป็นฐานในการพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๑

- กำกับติดตามดำเนินการหลักสูตรอย่างต่อเนื่องและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยอยู่เสมอ , มีการนิเทศติดตามกระบวนการเรียนการสอนโดยใช้สื่อการสอนให้มากขึ้น , รวบรวมกฎหมายภายนอก ระเบียบกฎและการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและจัดกิจกรรมการสอนให้เหมาะสมกับวัย
- ได้รับคำแนะนำจากเจ้าหน้าที่การคลังและเจ้าหน้าที่สำนักงานการศึกษาเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ เข้ามามีส่วนดูแลงานการเงินและพัสดุ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบดูแลงานพัสดุ และให้บุคลากรร่วมอบรมในโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวกับเรื่อง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ
- นิเทศติดตามผลการปฏิบัติงาน , ขออัตรากำลังครูผู้ดูแลเด็กให้ได้มาตรฐานกับจำนวนเด็กเล็กที่เพิ่มมากขึ้น , ประชุมชี้แจงการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ ได้รับทราบและถือปฏิบัติ
- นำโครงการก่อสร้างอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เข้าแผนพัฒนาการศึกษา พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ และเพิ่มมาตรการในการรักษาความปลอดภัย
- จัดทำสานสัมพันธ์ถึงผู้ปกครองและออกเยี่ยมบ้านตามโครงการพ่อแม่ที่สอง และมีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า

/-จัดอบรม.....

- จัดอบรม เรื่อง การอบรมเลี้ยงดูเด็ก , มีการประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมล่วงหน้า ,ขอความร่วมมือกับผู้ปกครองในการร่วมกันพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันร่วมกัน และให้ผู้ปกครองเข้าร่วมโครงการประชุมผู้ปกครอง
- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติดและตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมออย่างเข้มงวดทุก ๓ เดือน และกำชับให้บุคลากรมีการตรวจโรคประจำปีทุกคน
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) ให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด

๒.๑๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และมีบทลงโทษสำหรับผู้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด
- จัดอบรมเพื่อให้ความรู้ในด้านการดูแลเด็กเล็ก
- รายงานหน่วยงานต้นสังกัดเพื่อดำเนินการของงบประมาณสนับสนุนการปรับปรุงพื้นที่ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองกาฬสินธุ์ ๒
- กำชับและควบคุมให้ใช้มาตรการควบคุมโรคอุบัติใหม่ (COVID-19) ให้เป็นไปตามกระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- ส่งเสริมสนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๓ กองวิชาการและแผนงาน

- จัดอบรมให้ความรู้ของสารเสพติด , มีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด และตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่เสมอ
- พัฒนาผู้นำชุมชนให้มีความเข้มแข็งที่พึ่งตนเองได้ สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมประชาคม และให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา
- ตรวจสอบพื้นที่จริงโดยทีมสำรวจสำนักการช่าง และให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของประชาชนในการจัดทำแผนชุมชน
- กำชับให้แต่ละสำนัก/กอง สำรวจงบประมาณที่ต้องการจะโอนงบประมาณ ให้พร้อมเพรียงกันในแต่ละเดือน เพื่อลดจำนวนครั้งในการโอนงบประมาณ
- ประชุมทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณ โดยเน้นถึงการจัดทำเอกสารประกอบการพิจารณาให้ครบถ้วน โดยฐานข้อมูลที่ใช้ในการประกอบการพิจารณาจะต้องเป็นปัจจุบัน
- กำกับดูแลตรวจทานความถูกต้องของข้อมูลก่อนออกประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ และจัดอบรมเจ้าหน้าที่เครือข่ายในการจัดทำสื่อพร้อมเสนอข่าว

/-จัดส่ง.....

- จัดส่งบุคลากรแต่ละส่วนการทำงาน เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และจัดอบรมส่วนการทำงานเกี่ยวกับการใช้กฎหมายในการปฏิบัติงาน
- ติดตามการแก้ไขปัญหาทุก ๗ วัน และแจ้งส่วนราชการให้รายงานผลการแก้ไขปัญหาในทุกๆ เดือน

๒.๑๔ กองสวัสดิการสังคม

- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในการแก้ปัญหาและพิชภัยจากยาเสพติด , จัดกิจกรรมให้ชุมชนมีส่วนร่วมและเข้ามามีบทบาทในโครงการต่างๆ และมีการสร้างเครือข่ายกันในชุมชนสร้างความรักความสามัคคีให้เกิดขึ้นในชุมชน
- จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจในพิษภัยผลร้ายที่เกิดจากยาเสพติด , ตรวจปัสสาวะคัดกรองหาสารเสพติดอยู่สม่ำเสมออย่างเข้มงวด และมีบทลงโทษสำหรับผู้เสพสารเสพติด
- จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับให้กับสมาชิกได้รับทราบรายละเอียดของกองทุนสวัสดิการชุมชน , เพิ่มการประชาสัมพันธ์ทุกทาง ทุกรูปแบบ ทั้งกระจายชุมชน หนังสือ แผ่นพับ ข่ายเคเบิลทีวี และจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับตัวแทนเครือข่ายเป็นประจำเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น
- นำประชาชนที่เข้าร่วมโครงการไปศึกษาดูงานพื้นที่จริงที่ประสบความสำเร็จของโครงการ
- ส่งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญมาให้คำปรึกษาในการดำเนินโครงการ
- หาแหล่งเงินทุนสำหรับขยายหรือเพิ่มเติมโครงการ
- จัดตลาดเพื่อรองรับสินค้าและจัดอบรมให้ความรู้กับผู้เข้าร่วมโครงการ
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระเบียบได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ และสามารถตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพได้อย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน และแจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เพื่อให้กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชีให้เกิดความรวดเร็วกับผู้รับเบี้ยยังชีพ