

- สำเนาฉบับ -

ที่ กจ ๕๔๕๐๑ / ๒๒๕

สำนักงานเทศบาลตำบลห้วยเหนือ

ถนนเลียบคันคลองชลประทาน กจ ๓/๑๑๒๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอท่ามะกา

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงาน ปค. ๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย
ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม
๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

พร้อมหนังสือฉบับนี้ เทศบาลตำบลห้วยเหนือ ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประยูร ลิ้มบุญชัย)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยเหนือ

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร. ๐๓๔-๕๕๓๔๕๘

โทรสาร. ๐๓๔-๕๕๓๔๕๘

ปลัดเทศบาล.....

หัวหน้ากอง.....

พิมพ์/ทาน.....

ร่าง.....

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลห้วยเหนือ อำเภอนาทม จังหวัดกาฬสินธุ์**

เรียน นายอำเภอนาทม

เทศบาลตำบลห้วยเหนือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมิน ดังกล่าวเทศบาลตำบลห้วยเหนือ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของเทศบาลตำบลห้วยเหนือ

ลายมือชื่อ.....

(นายประยูร ลีโพธิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลห้วยเหนือ

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยง ดังกล่าว ในปีงบประมาณ / ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

ความเสี่ยง (๘)

(๑) ความเสี่ยงการจัดทำประชาคมเทศบาลตำบลห้วยเหนือ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. มีการจัดประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. มีการประชาสัมพันธ์หนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง

ความเสี่ยง (๘)

(๒) ความเสี่ยงการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยง (๘)

(๓) ความเสี่ยงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(อุทกภัยและวาตภัย)

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. แจกแนวทางปฏิบัติโดยการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประสบเหตุอุทกภัยและวาตภัยให้ยื่นคำร้องหรือทำหนังสือแทนการแจ้งด้วยวาจาเพื่อที่จะสามารถกำหนดเป้าหมายหรือแผนงานได้ตามลำดับขั้นตอนและเป็นระบบต่อการดำเนินการให้ความช่วยเหลือ

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้การช่วยเหลือและบรรเทาการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยฝ่ายต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง (๘)

(๔) ความเสี่ยงกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้โทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทั่วไป เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

ความเสี่ยง (๘)

(๕) กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อเกี่ยวกับเด็กโรค มือ เท้า ปากเปื่อย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.ครูผู้ดูแลเด็กหมั่นทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้สะอาดทุกวันก่อนเด็กกลับบ้านและทำความสะอาดเครื่องเล่นอุปกรณ์ต่าง ๆ

๒.ให้ความรู้เรื่องเกี่ยวกับโรคติดต่อให้ผู้ปกครองทราบเพื่อจะได้ป้องกันได้ถูกต้องตามหลักอนามัย

๓.มีผู้บริหารเข้าตรวจทำความสะอาดของศูนย์เด็กเล็กประจำเพื่อให้มีความปลอดภัยเสมอ

ความเสี่ยง (๘)

(๖) กิจกรรมจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.มีการตรวจสอบข้อมูลจากทะเบียนราษฎรเพื่อความถูกต้องและมีการยืนยันการมีชีวิตทุกเดือน โดยให้ผู้นำเป็นผู้รับรองข้อมูล

๒.ขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดกาญจนบุรีและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ

ความเสี่ยง (๘)

(๗) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบและรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒.ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรถยนต์และละคันติดตามตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอหากพบการชำรุดให้รีบรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น

ความเสี่ยง (๘)

(๘) กิจกรรมการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์

๑.ปรับปรุงระบบ internet ให้มีความเร็วเพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถใช้งานกับระบบ e-laas ได้ดียิ่งขึ้น

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

๓.แจ้งแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องทราบ

ความเสี่ยง (๘)

(๙)กิจกรรมการนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.เจ้าหน้าที่ควรศึกษาระเบียบพัสดุฯ ให้ละเอียดรอบคอบก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๓.ผู้อำนวยการกองคลังดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด

(๑๐)กิจกรรมการควบคุมการปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. รายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน

๒. ออกหนังสือในการเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี

๓. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการชำระภาษีมากขึ้น

ความเสี่ยง (๘)

(๑๐)กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาลฯ เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องรวมถึงการศึกษาดูงานนอกสถานที่ เพื่อนำมาประยุกต์ และปรับใช้ในการบริหารจัดการพื้นที่ภายในความรับผิดชอบงานด้านการกำจัดขยะมูลฝอย ตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพ ทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องต่อไป

ความเสี่ยง (๘)

(๑๑)กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาลเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒.จัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลสัตว์เลี้ยงและลงพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย และแจกทรายอะเบทให้แก่ประชาชนแต่ละครัวเรือนอีกทั้งการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ให้กับหมาและแมวในพื้นที่เทศบาล

๓.ปลูกฝังให้ประชาชนดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพทักษะ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพต่อไป

ความเสี่ยง (๘)

(๑๒)กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดผู้รับผิดชอบหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาล

๒.เข้ารับการฝึกอบรมศึกษา ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน

๓.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนภายในเขตพื้นที่เทศบาลทราบรายละเอียดต่าง ๆ เหตุผลความ จำเป็นที่ต้องมีการประกาศใช้เทศบัญญัติให้ควบคุมทั่วถึงอย่างเคร่งครัด

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒.

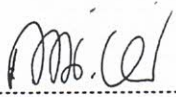
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานการเงินและบัญชี ๑.๑ การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ สภาพแวดล้อมภายนอก - e-laas เป็นระบบที่เพิ่งจัดทำมาไม่นาน และมีการปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่องอาจทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระบบ - ต้องอาศัยระบบ Internet ในการจัดทำข้อมูล ซึ่งระบบสัญญาณยังมีความล่าช้าอยู่ - ระเบียบฯ และวิธีการบันทึกบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ งานการพัสดุ ๑.๒ การนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบพัสดุฯ และหนังสือสั่งการ สภาพแวดล้อมภายนอก - ระเบียบพัสดุฯ และหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๓ การควบคุมการปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่อาจหลงลืมเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี สภาพแวดล้อมภายนอก - ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดและละเลยไม่มาชำระภาษี	จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมินมีกิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุงและยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมจำนวน ๓ กิจกรรม คือ ๑. การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ๒. การนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ๓. การควบคุมการปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ จาก ๓ กิจกรรมข้างต้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปัดไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การบันทึกบัญชีและจัดทำรายการทางการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ - ระบบ Internet ยังไม่พร้อม - เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญและประสบการณ์ ๒.๒ การนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการตีความหมายในข้อระเบียบพัสดุฯ และหนังสือสั่งการ - ระเบียบพัสดุฯ และหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒.๓ การควบคุมการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ - ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดและละเลยไม่มาชำระภาษีอาจทำให้มียอดค้างชำระภาษี ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การบันทึกบัญชีและจัดทำรายการทางการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ - ปรับปรุงระบบ Internet ให้มีความเร็วเพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถใช้งานกับระบบ e-laas ได้ดียิ่งขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม - แจกแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๒ การนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เจ้าหน้าที่ควรศึกษาระเบียบพัสดุฯ ให้ละเอียดรอบคอบก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม - ผู้อำนวยการกองคลังดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด ๓.๓ การควบคุมการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ - รายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน - ออกหนังสือในการเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการชำระภาษีมากขึ้น	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การใช้ Computer ประกอบกับระบบ Internet ในการเข้าระบบบัญชี e-laas ทาง www.laas.co.th ในการบันทึกข้อมูลต่าง ๆ และใช้เกี่ยวกับงานพัสดุด้านจัดซื้อจัดจ้าง ๔.๒ ใช้โทรศัพท์ โทรสาร ในการติดต่อประสานงานไปยังกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด หน่วยงานราชการต่างๆ หน่วยงานเอกชน และเจ้าหน้าที่ tot ในกรณีระบบ Internet ขัดข้อง ๔.๓ การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรืออินเทอร์เน็ต สักคมออนไลน์ ๔.๔ แจกเวียนให้บุคลากรในองค์กรทราบถึง ระเบียบฯ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ๆ ๕. การติดตามประเมินผล ติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละงานอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์เนื้องานกองคลัง ซึ่งประกอบด้วย งานธุรการ งานพัสดุ งานการเงินและบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีประเด็นความเสี่ยง ๓ กิจกรรม ได้แก่ ๑) การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ๒) การนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ๓) การควบคุมการปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ซึ่งกองคลังได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ประสงค์ในปัดไป

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นางสาวพรศิริ หาญณรงค์)

ตำแหน่ง..... ผู้อำนวยการกองคลัง.....

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อส่วนงานย่อย **สำนักปลัด** เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน บุคลากรให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความ ซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาเนิ่นการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากร ประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่ง ที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของ บุคลากรเหมาะสม ต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่ง การควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และ สนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน	แผนการปฏิบัติงานความเสี่ยงของสภาพแวดล้อมการควบคุมมีการทบทวนทุกปี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ร่วมกับคณะทำงานจัดทำบริหารความเสี่ยงท้องถิ่นทุกท่านได้ดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด เพื่อจัดทำ การบริหารความเสี่ยง ในส่วนของงบประมาณรายจ่าย ประจำปี เจ้าหน้าที่งบประมาณได้ดำเนินการสำรวจข้อมูลจากปีที่ ผ่านมา นำมาจัดทำการบริหารความเสี่ยงสำนักปลัดทุกประจำปี เพื่อ บริหารงบประมาณให้มีความสมดุลเหมาะสม และให้สอดคล้อง กับระเบียบกฎหมายของอบต.และที่เกี่ยวข้อง และในสำนักงาน ปลัดได้จัดแบ่งหน้าที่การทำงานเพื่อลดการซ้ำซ้อนและเพื่อความ คล่องตัวของการทำงาน สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด ใน ภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุม ภายในมี ประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของสำนักงานปลัด อบต.ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้อง กันในการที่จะ ทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากร ที่ กำหนดไว้อย่างเหมาะสม สำนักงานปลัด อบต. มี การระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของ สำนักงานปลัด อบต. สำนักงานปลัด อบต.มีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหาร	สำนักปลัด ได้ประสานขอรับการสนับสนุนงบประมาณ โครงการที่ เกินศักยภาพ หรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินจากภัยธรรมชาติ จาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยเหลือแก้ปัญหาประชาชนกรณี เร่งด่วน และได้ขอความร่วมมือประสานงานกับหน่วยงานชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ความเสี่ยง ที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถ ปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	สำนักปลัด ได้ประสานขอรับการสนับสนุนงบประมาณ โครงการที่ เกินศักยภาพ หรือเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินจาก ภัยธรรมชาติ จาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยเหลือแก้ปัญหาประชาชนกรณี เร่งด่วน และได้ขอความร่วมมือ ประสานงานกับหน่วยงานชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน สำนักงานปลัด มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธี ที่ กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐาน การ ควบคุม ภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบ ประเมินองค์ ประกอบของ มาตรฐานการควบคุม ภายในของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ประชาชนให้ความร่วมมือในการทำเวทีประชาคม พร้อม ได้รับงบประมาณด้านการวางแผนและทบทวน รายละเอียดของ แผนงาน/โครงการที่ชัดเจน สอดคล้อง กับงบประมาณรายจ่าย ประจำปี สามารถแก้ปัญหาเร่งด่วน ในการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนได้มากที่สุด และมีเจ้าหน้าที่เตือนภัย ประจำตำบล มีการติดต่อประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ในภาพรวมมีกิจกรรม ควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพตาม สมควร อย่างไรก็ตาม ไม่มีการ ระบุความเสี่ยง ในทุกจุดที่ สำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรม ย่อยมีการควบคุมที่ไม่ เพียงพอ

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการ ดำเนินงาน การปฏิบัติตาม นโยบาย และระเบียบ ปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและ ดำเนินกิจกรรม ของ องค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้ จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ ภายใน องค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูล สารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามี การติดต่อสื่อสาร ภายใน และภายนอกสำนัก ที่มีผล ทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย มี ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน การ รายงานทางการเงินและการ ดำเนินงาน การปฏิบัติตาม นโยบาย และระเบียบ ปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและ ดำเนินกิจกรรม ของ องค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้ จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสาร ไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ ภายใน องค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูล สารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามี การติดต่อสื่อสาร ภายในและ ภายนอกองค์กร ที่มีผล ทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้กับประชาชนทราบ ผ่าน หอกระจายข่าวหมู่บ้าน การจัดประชุมประชาคมต่างๆ ติดตาม ข้อมูลข่าวสารสถานะทางเศรษฐกิจตามหนังสือพิมพ์ โทรทัศน์ วิทยุ และทางระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อนำมาเป็น ข้อมูลหลักฐานใน การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และได้จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมโครงการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย มีการประสานงานกับศูนย์ป้องกันภัย ต่างๆ ทั้งในระดับอำเภอ และระดับจังหวัด ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความ เหมาะสม

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล สำนักงานปลัด อบต. มีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของผู้ควบคุม งานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบข้อบกพร่องหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มีความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบ ทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมี การวินิจฉัยสั่งการให้ ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	กิจกรรมด้านระเบียบ กฎหมาย ของอบต.มีการควบคุมเพียงพอแล้วไม่ต้องจำทำแผนปรับปรุงต่อไป ส่วนกิจกรรมสิ่งแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถกำหนดได้ชัดเจน ยังคงเป็น ความเสี่ยงที่ต้องมีการปรับปรุงต่อไป การติดตามประเมินการควบคุมภายในของสำนักงาน ปลัด อบต. ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำการจัดทำรายงานตาม ระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตาม ประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาลห้วยเหนือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุม ที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพตามสมควร

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิลเนตร ทับทิมอ่อน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหินยว
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๑.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะ-มูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การกำจัดขยะมูลฝอยถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล โดยไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและประชาชน	๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอที่จะสร้างอาคารขยะที่ประสิทธิภาพ ๒. จำนวนขยะที่เพิ่มมากขึ้นทุกปี ๓. ไม่มีวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล ๔. บุคลากรขาดความรู้ความรอบรู้ ๕. รถบรรทุกขยะเสียย่อยช้า การปฏิบัติงานล่าช้า ระหว่างรอการซ่อมแซมรถบรรทุกขยะเหลือเพราจะมีรถบรรทุกขยะเหลือบริการเก็บขยะเพียง จำนวน ๑ คัน จากเดิม จำนวน ๒ คัน	๑. กำจัดขยะรอบบ่อขยะทุก ปี เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดกลิ่นเหม็นคาว โดยโครงการชุดถังขยะพร้อมโดยขึ้นกองกลางบ่อขยะเพื่อเพิ่มพื้นที่ในการเก็บขยะ ๒. ปรับปรุงถนนรอบบ่อขยะในทุกๆ ปี เพื่อให้รถบรรทุกขยะสามารถเข้า-ออก ในการไปทิ้งขยะได้สะดวก ๓. มีการนำเสนอโครงการขนย้ายขยะมูลฝอยบริเวณบ่อขยะเทศบาล ม. ๔ เพื่อเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นห้าปี (๒๕๖๑-๒๕๖๕) ในเบื้องต้น หากมีความจำเป็นต้องดำเนินโครงการดังกล่าว จะได้สามารถดำเนินการตามโครงการในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ได้เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการรองรับปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นในทุกๆ ปี	๑. การควบคุมที่มีอยู่นั้นสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง ๑. งบประมาณมีไม่เพียงพอที่จะสร้างอาคารขยะที่มีประสิทธิภาพ ๒. จำนวนขยะที่เพิ่มมากขึ้นทุกปี ๓. ไม่มีวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล ๔. บุคลากรขาดความรู้ความรอบรู้ ๕. รถบรรทุกขยะเสียย่อยช้า ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ระหว่างรอการซ่อมแซมรถบรรทุกขยะ เหลือบริการเก็บขยะเพียง จำนวน ๑ คัน จากเดิม จำนวน ๒ คัน ผลกระทบ - ส่งผลกระทบทำให้การกำจัดขยะเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากพื้นที่ในการรับมิดขยะมีบริเวณกว้าง อีกทั้งปริมาณขยะมีจำนวนมากขึ้น ทำให้บุคลากรที่ -	กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาล การฝึกอบรม ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการศึกษางานนอกสถานที่ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการพื้นที่ภายในความรับผิดชอบงานด้านการจัดขยะมูลฝอย พร้อมทั้งจัดจ้างพนักงานจ้างเหมารายวันเพื่อมาช่วยเหลือการปฏิบัติหน้าที่ คนงานเก็บขยะมูลฝอยประจำรถบรรทุกขยะเพิ่มขึ้น ตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพ ทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ได้อย่างถูกต้องต่อไป	(๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ๑. นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหินยว
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๑ ปกป้องการก่อกำจัดขยะมูลฝอย (ต่อ)		๔. ศึกษาแนวทางจาก พ.ร.บ. สาธารณสุข ๒๕๓๕ และเทศบัญญัติเทศบาล ตำบลห้วยเหินยว พ.ศ. ๒๕๕๓		รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ เก็บขยะต้องปฏิบัติหน้าที่ หนักขึ้น เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยเป็นประจำ ทุกวัน สาเหตุ - เนื่องจากบุคลากรขาด ความรับผิดชอบต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ในบางครั้ง แต่อาจจะเกิดจากความ เหนื่อยล้าเพราะเป็นงานที่ ค่อนข้างหนักพอสมควร และด้วยบรรดพรทุกขยะ สามารถใช้งานได้เพียงแค่ ๑ คัน จากเดิม มี ๒ คัน จึงทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความอยาก ลำบากเท่าที่สามารถ ดำเนินการได้		

ชื่อผู้จัดทำ
 (นางสาวธัญสินี ทองแถม)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่.....๓๐ กันยายน ๒๕๖๒.....

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหินยว
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๑.๒. กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการควบคุม และป้องกันโรคไข้เลือดออก และโรคพิษสุนัขบ้า ตลอดจนเพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ ในการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธี และทั่วถึง ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้าเป็นประจำทุกปี	๑. ประชาชนยังไม่ทราบถึงความร้ายแรงของโรคไข้เลือดออกเท่าที่ควร และยังไม่มีความรู้ในการป้องกันโรค และการดูแลรักษาผู้ป่วยอย่างถูกวิธี ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และปล่อยปะละเลยไม่ให้ความสนใจในการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธี และทั่วถึง ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้าเป็นประจำทุกปี	๑. รมรณรงค์ให้ประชาชนตื่นตัวและให้ความสำคัญในการป้องกันโรคไข้เลือดออกในเบื้องต้นอย่างถูกวิธีและให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก ๒. ลงพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย และแจกทรายอะเบทให้กับประชาชนภายในเขตพื้นที่เทศบาลและใกล้เคียง ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้าเป็นประจำทุกปี	๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง ๑. ประชาชนยังไม่ทราบถึงความร้ายแรงของโรคไข้เลือดออกเท่าที่ควร และยังไม่มีความรู้ในการป้องกันโรค และการดูแลรักษาผู้ป่วยอย่างถูกวิธี ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และปล่อยปะละเลยไม่ให้ความสนใจในการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธี และทั่วถึง ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้าเป็นประจำทุกปี	กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาล เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปประยุกต์และปรับใช้ในการให้บริการจัดการพื้นที่ภายในความรับผิดชอบงานด้านการป้องกันโรคไข้เลือดออก และการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า อีกทั้งยังจัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลสัตว์เลี้ยงและพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย และแจกทรายอะเบท ให้แก่ประชาชนแต่ละครัวเรือน อีกทั้งการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับหมาและแมวในพื้นที่เทศบาล และปลูกฝังให้ประชาชนดูแลเอาใจใส่-	(๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑. นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง <u>หมายเหตุ</u> ๑. เก็บรวบรวมข้อมูลจากสถิติผู้ป่วย ๒. ติดตามปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๓. เข้าร่วมการดำเนินงานกิจกรรมโครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า กับทางกรมปศุสัตว์ และสำนักปศุสัตว์อำเภอท่ามะกา เพื่อให้การดำเนินงานโครงการดังกล่าวบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ ๑.๒. ภารกิจกรมการควบคุมการป้องกันโรคใช้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า (ต่อ)			รวมถึงประชาชนไม่ทราบวิธีการป้องกันและดูแลรักษาผู้ป่วยโรคใช้เลือดออกอย่างถูกวิธีและปล่อยปะละเลยไม่เห็นความสำคัญถึงความร้ายแรงของโรค - สัตว์เลี้ยงในความดูแลของประชาชนถูกปล่อยปะละเลย ไม่ได้รับความดูแลเอาใจใส่อย่างทั่วถึง สาเหตุ - เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการดูแลรักษาผู้ป่วยจากโรคใช้เลือดออก และไม่เอาใจใส่ดูแลสัตว์เลี้ยงของตนเองให้ได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าอย่างจริงเป็นประจำปี	สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพต่อไป	

ชื่อผู้จัดทำ นาย

(นางสาวธัญสินี ทองแย้ม)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหินยว
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑..... เดือน..... กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม	๑. ประชาชนส่วนมาก ยังไม่ทราบพื้นที่ควบคุมการ เสี่ยงและปล่อยสัตว์	๑. เทศบาลฯ แต่งตั้ง คณะทำงานเพื่อตรวจสอบการ ปฏิบัติตามเรื่อง การ เลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ นำเสนอเข้าที่ ประชุมสภาท้องถิ่นอนุมัติ	๑. ประชาชนที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม	ความเสี่ยง ๑. ประชาชนส่วนมาก ยังไม่ทราบพื้นที่ควบคุม การเสี่ยงและปล่อยสัตว์ ๒. ประชาชนส่วนหนึ่งไม่ ปฏิบัติตามระเบียบในเทศ บัญญัติ การควบคุมการ เลี้ยงและปล่อยสัตว์ อย่าง เคร่งครัด	กำหนดให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแล งานด้านสุขาภิบาลฯ เข้า รับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปสู่การประยุกต์ และปรับใช้ในการบริหาร จัดการด้านการควบคุม การเลี้ยงสัตว์หรือการ ปล่อยสัตว์ เพื่อเพิ่ม ศักยภาพ ทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติ หน้าที่ให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน ตรง ค และ วัตถุประสงค์ และ ประสิทธิภาพ	(๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑. นักวิชาการสาขาวิชา ชำนาญการ ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง หมายเลข
๑.๓. ภารกิจกรมการควบคุมการ ปล่อยสัตว์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ ไม่ก่อ ความเดือดร้อน ราคายู	๑. ประชาชนส่วนมาก ยังไม่ทราบพื้นที่ควบคุมการ เสี่ยงและปล่อยสัตว์ ๒. ประชาชนส่วนหนึ่งไม่ ปฏิบัติตามระเบียบในเทศ บัญญัติ การควบคุมการ เลี้ยงและปล่อยสัตว์ อย่าง เคร่งครัด	๑. เทศบาลฯ แต่งตั้ง คณะทำงานเพื่อตรวจสอบการ ปฏิบัติตามเรื่อง การ เลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ นำเสนอเข้าที่ ประชุมสภาท้องถิ่นอนุมัติ ๒. ประกาศบังคับใช้ เทศ บัญญัติ เรื่องการควบคุมการ เลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อกำหนด พื้นที่ควบคุม การเลี้ยง หรือปล่อยสัตว์ ภายในเขต พื้นที่เทศบาลตำบลห้วย เหินยว	๑. ประชาชนที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม	ความเสี่ยง ๑. ประชาชนส่วนมาก ยังไม่ทราบพื้นที่ควบคุม การเสี่ยงและปล่อยสัตว์ ๒. ประชาชนส่วนหนึ่งไม่ ปฏิบัติตามระเบียบในเทศ บัญญัติ การควบคุมการ เลี้ยงและปล่อยสัตว์ อย่าง เคร่งครัด	กำหนดให้ผู้รับผิดชอบ ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแล งานด้านสุขาภิบาลฯ เข้า รับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปสู่การประยุกต์ และปรับใช้ในการบริหาร จัดการด้านการควบคุม การเลี้ยงสัตว์หรือการ ปล่อยสัตว์ เพื่อเพิ่ม ศักยภาพ ทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติ หน้าที่ให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน ตรง ค และ วัตถุประสงค์ และ ประสิทธิภาพ	(๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑. นักวิชาการสาขาวิชา ชำนาญการ ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง หมายเลข

กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๓. กิจกรรมการควบคุมการเสี่ยงหรือ การปล่อยสัตว์ (ต่อ)				พื้นที่เทศบาลฯ ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน รายละเอียด และเหตุผล ความจำเป็นที่ต้อง ประกาศใช้เทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมการเลี้ยง และปล่อยสัตว์ รวมทั้ง พ.ร.บ. สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎกระทรวง ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์ในการ กำกับดูแลผู้ประกอบการ อาชีพดังกล่าวอย่าง เคร่งครัด	ประกาศบังคับใช้เทศ- บัญญัติ เรื่อง การควบคุม การเลี้ยงหรือปล่อยสุนัข และแมว พ.ศ. ๒๕๖๒ ดัง กล่าวฯ ให้ควบคุมทั่วถึง และถือเป็นแนวทางปฏิบัติ ไปในทิศทางการเดียวกันและ ดำเนินการตามระเบียบใน เทศบัญญัติอย่างเคร่งครัด ต่อไป	

ชื่อผู้จัดทำ
 (นางสาวจิตินี ทองแย้ม)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่.....๓๐ กันยายน ๒๕๖๒.....

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานการเงินและบัญชี ๑.๑ การบันทึกบัญชีและ จัดทำรายการการเงินด้วย ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์	- ระบบ Internet ยัง ไม่เสถียร - เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญและ ประสบการณ์ - ระเบียบฯ และ วิธีการบันทึกบัญชี และการปรับปรุงระบบ (e-laas) มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	- ปรับปรุงระบบ Internet ให้มีความ เร็วเพิ่มขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม	- การควบคุมที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	ความเสี่ยง - ระบบ Internet ยังไม่เสถียร - เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญและ ประสบการณ์ - ระเบียบฯ และวิธีการบันทึกบัญชี การเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ผลกระทบ อาจทำให้การบันทึกบัญชีและจัดทำ รายการการเงินด้วยระบบบัญชี คอมพิวเตอร์มีข้อผิดพลาด สาเหตุ เนื่องจากระเบียบฯ และระบบ e- laas มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอจึง ทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจ	- ปรับปรุงระบบ Internet ให้มีความเร็ว เพิ่มมากขึ้นเพื่อให้ สามารถใช้งานกับระบบ e-laas ได้ดียิ่งขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพิ่มเติม - แจ้งแนวทางปฏิบัติงาน ในระบบ e-laas ให้กับ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่ เกี่ยวข้องทราบ	กองคลัง

กองคลัง เทศบาลตำบลห้วยเมี่ยง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานการพัสดุ ๒.๑. การนำระเบียบ พัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับ งานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่าง ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	- เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในการ ตีความหมายในข้อ ระเบียบและหนังสือ สั่งการ - ระเบียบพัสดุฯ และ หนังสือสั่งการ หนังสือสั่งการมี เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	- ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาระเบียบพัสดุฯ หนังสือสั่งการ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม	- การควบคุมที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอต่อการ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	<u>ความเสี่ยง</u> - เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการ ตีความหมายในข้อระเบียบและหนังสือ สั่งการ - ระเบียบพัสดุฯ และหนังสือสั่งการ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ผลกระทบ อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการทำจัดซื้อ จัดจ้าง สาเหตุ เนื่องจากระเบียบพัสดุฯ และหนังสือ สั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอจึงทำ ให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ	- เจ้าหน้าที่ควรศึกษา ระเบียบพัสดุฯ ให้ ละเอียดรอบคอบก่อน ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม - ผู้อำนวยการกองคลัง ดูแลการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	กองคลัง
<u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปอย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพตามระเบียบ พัสดุฯ						

หน่วยงานย่อย สำนักปลัด
เทศบาลตำบลห้วยเหนือ อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาใน ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชน	๑. มีการประชา สัมพันธ์ผ่านหอ กระเจาข่ายและเสียง ตามสายที่ประชุม ประจำเดือน, ส่ง หนังสือราชการให้ ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุก ครั้ง	๑. แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสียของ ก า ร ไม่ เ ส น อ โครงการ/กิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละหมู่บ้าน	๑. ประชาชนยังไม่ ค่อยเข้าใจและเห็น ผลดีของการร่วม ประชุมประชาคม	๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับสลาก รางวัล สำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็น ต้น	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหินยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ตำบลห้วยเหินยว มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์ uth เกิดผลดีต่อ สุขภาพของ คนในตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางการภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ เปิด - ปิดแอร์ระหว่างพัก เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. รณรงค์ปลูกต้นไม้ตาม ถนน ไม้ ต าม โครงการปลูก ต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน ๒. มีมาตรการลด ใช้พลังงานใน สำนักงาน	๑. สอดถามความ คิด เห็น จ าก ประชาชน ๒. ประเมินผลจาก ค่าใช้จ่ายด้านการ ใช้ พ ลั ง ง าน เปรียบเทียบกับปี ที่ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางการภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ เปิด - ปิดแอร์ระหว่างพัก เที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่าง เปลาที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและ ทั่วถึง ๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้ พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	สำนักงานปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหี้ยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ลีนส์ด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓ กิจกรรม - การป้องกันและบรรเทาสา- ธารณภัย - วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความช้ วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ ทันท่วงที เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ใน การพัฒนาท้องถิ่น	ขาดประสิทธิภาพของ การ ทำงานในการป้องกัน และ บรรเทาสาธารณภัย ในการ ประสานงานและ การ วางแผนเตรียมความ พร้อม	๑. เมื่อ เกิด ภัย อุ ก เ ฉิ น ประชาชนแจ้งทาง อบต. ลำซำ ทำให้ประชาชน ได้รับความช้ วยเหลือลำซำ ตามไปด้วย ๒. เมื่อเกิดเหตุการณ์เป็น บริเวณกว้าง วัสดุอุปกรณ์ทาง อบต. ไม่สามารถ ควบคุมได้ เองทั้งหมด	๑.มีเจ้าหน้าที่เตือนภัย ประจำตำบล/หมู่บ้าน มี การติดต่อประสานงาน กัน	๑.ประชาสัมพันธ์ขอความ ร่วมมือประสานงานกับ หน้ วยงานชุมชนรวมถึงผู้นำ ชุมชน ๒. อบปรมิให้ความรู้ใน ภารกิจ แต่ละด้านอย่างต อเนื่อง	๑. มอบหมายหน้าที่ งานเป็นลายลักษณ์ อักษร ๒. แจ้งรายชื่อบุคคล เบ อ ร โ ท ร ที่ รับผิดชอบในหน้าที่ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนพร้อมทั้ง ทางหมู่บ้านทราบ ๓. อบรมให้ความรู้ใน ภารกิจแต่ละด้าน อยู่ อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหี้ยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ภารกิจกรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในกลุ่ม วัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้าน กีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒.อบรมเพื่อให้ความรู้ เกี่ยวกับการป้องกัน การแพร่ระบาดของ ยาเสพติดให้กลุ่มเด็ก และเยาวชน	๑. ติดตามจาก สถานการณ์แพร่ ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่ จ. กา หน่วยงานต่าง ๆ	๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. เด็ก เยาวชน มีค่านิยม ที่ผิดๆ และพฤติกรรม เลวแบบ	๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้โทษ ของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุก วัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหี้ยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม - การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงคื - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ	๑. ปัญหาโรคใช้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก ให้ อสม.มาดูแล	๑. พบหมอกควัน ใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดกา ระบาดของ ใช้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่นพับ เลียงตาม สาย	๑. ตรวจสอบ อัตราการลดลง ของผู้ป่วยโรค ใช้เลือดออก ใน เขตพื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยัง ไม่ ชัด เจ น เท่าที่ควร	๑. ปัญหาโรคใช้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามหลักการ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก ให้ อสม.มาดูแล	๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติ ตามหลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรัก ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของ การแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตรา ป่วย อัตราการตาย	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหมียว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม - การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและเบี้ยความ พิการ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความ พิการเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย	๑.การจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุกับเบี้ย ผู้พิการยากต่อการ คืนเงินในการถือการ จ่ายเงิน โอนเข้าบัญชี ๒.การย้าย หรือ การเสียชีวิตโดยไม่ ได้มาแจ้งเจ้าหน้าที่ ในการเบิกจ่ายเงิน	-ขอความร่วมมือจากงาน ทะเบียนราษฎรให้แจ้งทุก รายและเป็นประจำทุก เดือน	มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานเป็นประจำและ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ เอกสารร่วมกับการยืนยัน จากกำนันผู้ใหญ่บ้านและ งานทะเบียนให้ชัดเจน เพื่อ ให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	๑.การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและเบี้ยความ พิการของงานพัฒนาชุมชน ในการเบิกจ่ายเนื่องจาก ญาติเสียชีวิต ไม่มีใครมา แจ้งการเสียชีวิตทำให้มี ความเสี่ยงจากการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพและยากต่อการ คืนเงิน	๑.มีการตรวจสอบข้อมูลจาก ทะเบียนราษฎรเพื่อความ ถูกต้องและมีการยืนยันการมี ชีวิตทุกเดือนโดยให้ผู้นำเป็นผู้ รับรองข้อมูล ๒.ขอความร่วมมือจากสำนัก งานพัฒนาสังคมและความม ั่นคงของมนุษย์จังหวัดกาญจน บุรีและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ของแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ	สำนักปลัด (งานพัฒนา ชุมชน)

เทศบาลตำบลห้วยเหี้ยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรม - ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับ รถขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ ละคันให้ชัดเจน	๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับ รถขาดความรอบคอบ บำรุงรักษารถยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคัน รับผิดชอบต่อรถดูแลรักษาอย่างดีแต่ ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ อยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรับแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นขึ้นไป ทราบทันที	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหนือ อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและ มอบหมายให้พนักงานขับรถยนต์ ทุกคันบันทึกขออนุญาต ผู้บังคับบัญชาก่อนทุกครั้งตาม แบบที่กำหนด		๒. กรณีเหตุเร่งด่วนจึงขอ อนุญาตด้วยวาจาต่อ ผู้บังคับบัญชาก่อน แล้ว เสนอเป็นลายลักษณ์อักษร ตามภายหลัง	๒. ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแล รถยนต์แต่ละคันติดตาม ตรวจสอบ สภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ อยู่เสมอหากพบการชำรุด ให้รีบ รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้น	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเมี่ยง อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม - การควบคุมโรคติดต่อ เกี่ยวกับเด็ก(โรคมือ เท้า ปากเปื่อย) วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อควบคุมการเกิด โรคติดต่อเกี่ยวกับเด็ก ภายในศูนย์เด็กเล็กเทศบาล ตำบลห้วยเมี่ยง และ สร้างความเชื่อมั่นในการ ดูแลเด็กให้ผู้ปกครองเกิด ความไว้วางใจ	๑.ช่วงที่มีการระบาดของโรค ผู้ปกครองไม่ได้ให้ความสำคัญและ สังเกตอาการของเด็ก ทำให้เชื้อโรค ลามมากยิ่งขึ้น ๒.ช่วงแรกที่เชื้อยังไม่แสดง อาการผู้ปกครองยังให้เด็กมาเรียน ตามปกติทำให้เชื้อโรคแพร่ติดต่อกับ เด็กคนอื่น ๆ ๓.ผู้ปกครองขาดความรู้	๑.ครูดูแลเด็กจะประ ชาสัมพันธ์ให้ ผู้ปกครองดูแลและ เอาใจใส่เด็กในช่วงที่มี การระบาดของโรค ๒.ครูดูแลเด็กจะ สังเกตอาการของเด็ก ที่เริ่มจะได้รับเชื้อ เพื่อ ประสานให้ผู้ปกครอง ทราบและให้หยุดเรียน	๑.การควบคุมที่มี อยู่นั้นสามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อ การบรรลุผล สำเร็จตาม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	๑.ช่วงที่มีการระบาดของโรค ผู้ปกครองไม่ได้ให้ ความสำคัญและสังเกต อาการของเด็ก ทำให้เชื้อโรค ลามมากยิ่งขึ้น ๒.ช่วงแรกที่เชื้อยังไม่แสดง อาการผู้ปกครองยังให้เด็กมา เรียนตามปกติทำให้เชื้อโรค แพร่ติดต่อกับเด็กคนอื่น ๆ ๓.ผู้ปกครองขาดความรู้	๑.ครูดูแลเด็กหันมาทำ ความสะอาดศูนย์พัฒนา เด็กเล็กให้สะอาดทุกวัน ก่อนเด็กกลับบ้านและทำ ความสะอาดเครื่องเล่น อุปกรณ์ต่าง ๆ ๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคติดต่อให้ผู้ปกครอง ทราบเพื่อจะได้ป้องกัน	สำนักปลัด (งานบริหาร- การศึกษา)

เทศบาลตำบลห้วยเหนือ อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
	เกี่ยวกับโรคติดต่อ	ไปจนกว่าเด็กจะหายเป็นปกติ ๓. เมื่อพบว่าเด็กที่ได้รับเชื้อจึง ประกาศปิดการเรียนการสอนไป ระยะหนึ่ง และทำความสะอาดภายใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กรวมถึงอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้และของเล่นเด็ก ให้ปลอดจากเชื้อโรค ๔.อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการ ป้องกันโรคติดต่อในศูนย์เด็กเล็ก		เกี่ยวกับโรคติดต่อ	ได้ถูกต้องตามหลักอนามัย ๓. มีผู้บริหารเข้าตรวจความ สะอาดของศูนย์เด็กเล็กประจำ เพื่อให้มีความปลอดภัยเสมอ	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลห้วยเหินยว อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๒.หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและ มอบหมายให้พนักงานขับรถ ทุกคันบันทึกขออนุญาต ผู้บังคับบัญชาก่อนทุกครั้งตาม แบบที่กำหนด		๒.กรณีเหตุเร่งด่วนจึงขอ อนุญาตด้วยวาจาต่อ ผู้บังคับบัญชาแล้ว เสนอเป็นลายลักษณ์อักษร ตามภายหลัง	๒. ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแล รถยนต์แต่ละคันติดตาม ตรวจสอบ สภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ อยู่เสมอหากพบการชำรุด ให้รีบ รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้น	สำนักปลัด

101.

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางนิลเนตร ทับทิมอ่อน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย ๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานเก็บขยะมีจำนวนน้อย หากมีการลาหรือหยุดงานจะมีผลกระทบต่อพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบจัดเก็บขยะมูลฝอย ขาดความรับผิดชอบลาหยุดบ่อย ๒. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น พื้นที่ในบ่อขยะไม่เพียงพอต่อการรวบรวมขยะ รวมทั้งรถบรรทุกขยะเสียย่อย ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานล่าช้าระหว่างรอการซ่อมแซมของรถบรรทุกขยะ	ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานวิศวกรรม ๒. งานธุรการ ๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๔. งานสาธารณูปโภค ข้อ ๑ - ข้อ ๒ ได้สำรวจวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในในการบริหารจัดการตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในส่วน ของ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม และได้กำหนดกิจกรรมขึ้น คือ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. บ่อขยะมีเนื้อที่จำกัดและอยู่ใกล้แหล่งชุมชน ๒. ไม่มีวิธีการกำจัดขยะอย่างถูกต้องตามหลักสุขาภิบาล ๓. งบประมาณไม่เพียงพอที่จะสร้างเตาเผาขยะที่ถูกต้องหรือจัดหาที่ทิ้งขยะใหม่ ๔. ปริมาณขยะมีจำนวนเพิ่มขึ้นทุกปี และพื้นที่รองรับขยะไม่เพียงพอ ๕. รถบรรทุกขยะ เสียหาย และใช้งานได้เพียงคันเดียว จากเดิมใช้ได้ ๒ คัน ทำให้การปฏิบัติงานเก็บขยะของพนักงานสามารถดำเนินการได้อย่างล่าช้า เนื่องจากขยะมีปริมาณจำนวนมาก	ผลการประเมินความเสี่ยง ข้อ ๑ - ข้อ ๕ การประเมินความเสี่ยงของ งานสุขาภิบาล กองช่าง พบว่า มีการกำหนดวัตถุประสงค์แนวทางการดำเนินงานแก้ไขปัญา และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน เพื่อนำไปสู่การแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างถูกต้องและตรงกลุ่มเป้าหมาย โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแจ้งและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เพื่อให้ดำเนินงานเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. ปรับปรุงพื้นที่ในบ่อขยะในทุก ๆ ปี เพื่อป้องกันไม่ให้ขยะล้นออกนอกบ่อ โดยการจ้างเหมาขุดลอกบ่อขยะและตักโกยขยะขึ้นกองกลางบ่อขยะ บริเวณบ่อขยะเขตพื้นที่เทศบาล ม. ๔ ตำบลห้วยเหนือ ๒. ปรับปรุงถนนรอบบ่อขยะในทุกๆปี เพื่อให้รถบรรทุกขยะสามารถเข้า - ออก ในการทิ้งขยะได้สะดวก	ผลการประเมินกิจกรรมการควบคุม ข้อ ๑ - ข้อ ๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการประชุมชี้แจงให้ผู้บริหารทราบ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องดำเนินการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นและมีการติดตามประเมินผลพร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อนำไปสู่การบริหารจัดการพื้นที่บ่อขยะเทศบาลตำบลห้วยเหนือ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันตรงตามวัตถุประสงค์และกลุ่มเป้าหมาย โดยมุ่งเน้นให้มีพื้นที่รองรับปริมาณขยะได้อย่างเพียงพอในทุกๆ ปี -

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(ต่อ) ๓. ดำเนินการนำเสนอโครงการขย่ายขยะมูลฝอย บริเวณบ่อขยะ เทศบาลตำบลห้วยเหนือ ม. ๔ ตำบลห้วยเหนือ โดยได้นำเสนอ เข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นห้าปี (๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ในเบื้องต้นไว้ หากมีความจำเป็นต้องดำเนินโครงการดังกล่าว จะสามารถดำเนินการตามโครงการดังกล่าวได้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้มีพื้นที่ในการรองรับปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นในทุกๆ ปี ๔. ศึกษาแนวทางจาก พ.ร.บ. สาธารณสุข ๒๕๓๕ และเทศบัญญัติ เทศบาลตำบลห้วยเหนือ พ.ศ. ๒๕๔๓	โดยมีการศึกษาตามแนวทางปฏิบัติจากพ.ร.บ. สาธารณสุข ๒๕๓๕ และเทศบัญญัติเทศบาลตำบลห้วยเหนือ พ.ศ. ๒๕๔๓ เพื่อถือเป็นแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และได้กำหนดกิจกรรมการควบคุม คือ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย เพื่อเป็นกิจกรรมการที่ได้กำหนดขึ้นสำหรับการประเมินความเสี่ยงที่มี ซึ่งเป็นการจัดทำระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ในปัดต่อไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะเป็น Computer ในการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ หรือระเบียบข้อบังคับที่เป็นปัจจุบัน โดยมีการใช้ระบบ Internet หรือการติดต่อสอบถามจากหน่วยงานอื่น รวมถึงการประสานงานภายในและย้าถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบระเบียบ กฎหมาย ข้อมูลข่าวสารต่างๆ รวมถึงแนวทางแก้ไขให้ประชาชนทราบ	<u>ผลการประเมินสารสนเทศและการสื่อสาร</u> ข้อ ๑. - ข้อ ๒. มีการติดต่อประสานงานโดยการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาปรับใช้ให้เหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้า อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่างๆ บางครั้งประชาชนไม่เข้าใจในหลักเกณฑ์ ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความคลาดเคลื่อนและตรงตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์เท่าที่ควร แต่ก็มีมีการแก้ไขปัญหาโดยการแจ้งไปทางผู้นำหมู่บ้าน/ชุมชน อาทิเช่น กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน แต่ละหมู่ และหอกระจายข่าวในแต่ละพื้นที่ช่วยประชาสัมพันธ์เพิ่มเติมอีกทางหนึ่ง เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารกระจายไปยังประชาชนอย่างทั่วถึงมากที่สุดเท่าที่จะสามารถดำเนินการได้
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ดำเนินการชี้แจงให้เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล และการคัดแยกขยะเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่เป็นการลดปริมาณขยะ และติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	<u>ผลการประเมินการติดตามประเมินผล</u> ข้อ ๑ การติดตามประเมินผลในส่วนของ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการดำเนินงานตามโครงการที่กำหนดไว้ เพื่อขยายพื้นที่ในบ่อขยะให้มีปริมาณเพียงพอต่อการทิ้งขยะ รวมถึงการให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล และการคัดแยกขยะเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งเป็นการลดปริมาณขยะในพื้นที่ได้อีกทางหนึ่ง และรายงานการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร หากพบปัญหาในการปฏิบัติงานจะได้เปลี่ยนแปลงการปฏิบัติงานได้อย่างทันที่ และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างถูกต้องต่อไป

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๒ กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและ- การป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เทศบาล ฯ ยังขาดบุคลากรด้านสาธารณสุข ส่งผลทำให้บุคลากรไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างทั่วถึง ๒. เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคอย่างจริงจัง , ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการป้องกันโรคไข้เลือดออก ในเบื้องต้นอย่างถูกวิธี และเนื่องจากประชาชนบางหลังคาเรือนไม่ให้ความร่วมมือให้พนักงานฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลายเพราะส่งกลิ่นเหม็นรบกวน ส่งผลให้ปริมาณยุงลายเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วเนื่องจากเป็นช่วงฤดูฝน มีน้ำท่วมขังเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลาย ตลอดจนประชาชนส่วนใหญ่ปล่อยปะละเลยขาดการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีและทั่วถึง และขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการดูแลสัตว์เลี้ยงในความปกครองอย่างถูกต้อง	ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานวิศวกรรม ๒. งานธุรการ ๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๔. งานสาธารณสุขโรค ข้อ ๑ - ข้อ ๒ ได้สำรวจวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในในการบริหารจัดการตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในส่วน ของ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม และได้กำหนดกิจกรรมขึ้น คือ กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า - เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. ประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการป้องกันตัวเองเบื้องต้นจากโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้าอย่างจริงจัง ๒. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ และปล่อยปะละเลยไม่ให้ความสำคัญในการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีและทั่วถึง ๓. ประชาชนยังไม่ทราบถึงความร้ายแรงของโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้า เท่าที่ควรและยังขาดความรู้ในการป้องกันและการดูแลผู้ป่วยอย่างถูกวิธี ๔. ขาดบุคลากร วัสดุ และอุปกรณ์ต่างๆ ในการควบคุมและป้องกันโรค	ผลการประเมินความเสี่ยง ข้อ ๑ - ข้อ ๓ การประเมินความเสี่ยงของ กองช่าง พบว่า มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน เพื่อให้ประชาชนเล็งเห็นความสำคัญในการป้องกันดูแลรักษาผู้ป่วยเบื้องต้น อีกทั้งแนะนำวิธีการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ซึ่งเป็นพาหนะนำโรคไข้เลือดออก รวมทั้งออกสำรวจและฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่อย่างทั่วถึง พร้อมรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยอย่างเป็นระบบอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. รมรณงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตื่นตัว ในการป้องกันโรคไข้เลือดออกในเบื้องต้น ซึ่งทางเทศบาลฯ ได้ลงพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันเพื่อกำจัดยุงลายตามบริเวณบ้านเรือน ภายในเขตพื้นที่เทศบาลอย่างต่อเนื่อง ๒. ให้ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการดูแลผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก และการป้องกันโรคไข้เลือดออก	ผลการประเมินกิจกรรมการควบคุม ข้อ ๑ - ข้อ ๔ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการประชุมชี้แจงให้ผู้บริหารทราบ เพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหา และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ พร้อมทั้งสำรวจรวบรวมข้อมูลเบื้องต้นเพื่อนำไปสู่การบริหารจัดการให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยมุ่งเน้นให้ประชาชนสามารถดูแลรักษาและป้องกันตัวเองจาก

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(ต่อ) ๓. ให้ความสำคัญในการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงสุนัขและแมว โดยการได้รับการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเป็นประจำทุกปี ซึ่งทางเทศบาลฯ ได้ลงพื้นที่หน่วยรถบริการเคลื่อนที่เพื่อฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า โดยดำเนินการตามโครงการควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเคลื่อนที่ ประจำปี ๒๕๖๒ ๔. ปฏิบัติตาม พรบ. สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	โรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้อย่างถูกวิธี ซึ่งทางเทศบาลฯ ก็ได้ดำเนินการลงพื้นที่ฉีดวัคซีนให้กับสุนัขในแต่ละครัวเรือน ซึ่งก็ต้องประสบกับปัญหาการคาดเคลื่อนไม่สามารถฉีดวัคซีนได้อย่างครอบคลุม เนื่องจากประชาชนบางหลังคาเรือนออกไปทำงานไม่มีใครอยู่บ้าน เป็นต้น ทั้งนี้ได้ถือปฏิบัติตาม พ.ร.บ. สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ เป็นแนวทางในการดำเนินงาน และได้กำหนดกิจกรรมการควบคุม คือ กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เพื่อเป็นกิจกรรมที่ได้กำหนดขึ้นสำหรับการประเมินความเสี่ยงที่มี ซึ่งเป็นการจัดทำระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ในปีถัดไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะเป็น Computer ในการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ หรือระเบียบข้อบังคับที่เป็นปัจจุบัน โดยมีการใช้ระบบ Internet หรือการติดต่อสอบถามจากหน่วยงานอื่น รวมถึงการประสานงานภายในและยังถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นรวมถึงการประชาสัมพันธ์ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบระเบียบ กฎหมาย ข้อมูลข่าวสารต่างๆ รวมถึงแนวทางแก้ไขให้ประชาชนทราบ	<u>ผลการประเมินสารสนเทศและการสื่อสาร</u> ข้อ ๑. - ข้อ ๒. มีการติดต่อประสานงานโดยการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาปรับใช้ให้เหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั้งถึง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้า อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่างๆ บางครั้งประชาชนไม่เข้าใจในหลักเกณฑ์ ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความคาดเคลื่อนและตรงตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์เท่าที่ควร แต่ก็มีปัญหาโดยการแจ้งไปทางผู้นำหมู่บ้าน/ชุมชน อาทิเช่น กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน แต่ละหมู่ และหอกระจายข่าวในแต่ละพื้นที่ช่วยกันประชาสัมพันธ์เพิ่มเติมอีกทางหนึ่ง เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารกระจายไปยังประชาชนอย่างทั่วถึงมากที่สุดเท่าที่จะสามารถดำเนินการได้
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยและสิ่งแวดล้อม จัดสถิติผู้ป่วยโดยการขอข้อมูลจำนวนผู้ป่วยจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ห้วยเหนือและสาธารณสุขอำเภอท่ามะกา เพื่อดำเนินการควบคุมและป้องกันโรค และให้ความร่วมมือสำรวจในการดำเนินกิจกรรมโครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า กับทางกรมปศุสัตว์ และสำนักงานปศุสัตว์อำเภอท่ามะกา เพื่อดำเนินตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	<u>ผลการประเมินการติดตามประเมินผล</u> ข้อ ๑ การติดตามประเมินผลในส่วนอง งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการดำเนินงานตามโครงการที่กำหนดไว้ รวมถึงประชาชนเห็นความสำคัญต่อการป้องกันโรค และให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาผู้ป่วยอย่างถูกวิธี และการดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างทั่วถึง พร้อมทั้งรายงานการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร หากพบปัญหาในการปฏิบัติงานจะได้เปลี่ยนแผนการปฏิบัติงานได้อย่างทันทั่วถึง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างถูกต้องต่อไป

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๓ กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ ๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เทศบาล ฯ ยังขาดบุคลากรด้านสาธารณสุข ส่งผลทำให้บุคลากรไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทางด้านการให้ความรู้เข้าใจและระเบียบฯ กฎหมาย เกี่ยวกับการควบคุมสัตว์และการปล่อยสัตว์ได้อย่างทั่วถึงเท่าที่ควร ๒. เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์อย่างจริงจัง , ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับข้อบังคับขอบเขตพื้นที่ที่ต้องห้ามในการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ในเบื้องต้น ตลอดจนประชาชนส่วนใหญ่ที่ประกอบอาชีพเลี้ยงสัตว์ปล่อยปะละเลย ไม่ให้ความสำคัญ และไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่ประกาศใช้ในเทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ ในการดูแลสัตว์เลี้ยงในความปกครองอย่างถูกต้อง	ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานวิศวกรรม ๒. งานธุรการ ๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๔. งานสาธารณูปโภค ข้อ ๑ - ข้อ ๒ ได้สำรวจวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในการบริหารจัดการตามระเบียบหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในส่วน ของ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม และได้กำหนดกิจกรรมขึ้น คือ กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ - เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบควบคุมภายใน โดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. ประชาชนส่วนมาก ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และไม่ทราบพื้นที่ควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสัตว์ ๒. ประชาชนส่วนหนึ่งปล่อยปะละเลยไม่ให้ความสำคัญ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับในเทศบัญญัติ การควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสัตว์อย่างเคร่งครัด	ผลการประเมินความเสี่ยง ข้อ ๑ - ข้อ ๒ การประเมินความเสี่ยงของ กองช่าง พบว่า มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน เพื่อให้ประชาชนเล็งเห็นความสำคัญในการดูแลสัตว์เลี้ยง และการปฏิบัติงานตามระเบียบข้อบังคับในเทศบัญญัติ การควบคุมสัตว์เลี้ยง และการปล่อยสัตว์อย่างเคร่งครัด โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบคอยกำกับดูแลมิให้ประชาชนในพื้นที่โดยรอบได้รับความเดือดร้อน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนอย่างถูกต้อง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. เทศบาล ฯ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อยกร่างเทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ นำเสนอเข้าที่ประชุมสภาเทศบาลตำบลห้วยเหนืออนุมัติ ๒. ประกาศบังคับใช้ เทศบัญญัติ เรื่องการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อกำหนดพื้นที่ควบคุม การเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ ภายในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลห้วยเหนือ	ผลการประเมินกิจกรรมการควบคุม ข้อ ๑ - ข้อ ๕ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการประชุมชี้แจงให้ผู้บริหารทราบ เพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหา โดยถือปฏิบัติตามเทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมสัตว์เลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ โดยปรับปรุงให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎกระทรวง เพื่อกำหนดพื้นที่ควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ ภายในเขตพื้นที่เทศบาล ฯ

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลห้วยเหนือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(ต่อ) ๓. เทศบัญญัติ เรื่อง การควบคุมเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ต้องปรับปรุงแก้ไขสอดคล้องกับ พ.ร.บ. สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎกระทรวง เพื่อเป็นประโยชน์ในการกำกับดูแลต่อไป ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนภายในเขตพื้นที่เทศบาลฯ ทราบรายละเอียด และเหตุผลความจำเป็นที่ต้องมีการประกาศใช้เทศบัญญัติดังกล่าวฯ ให้ครอบคลุมทั่วถึงอย่างต่อเนื่อง และถือเป็นแนวทางปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน ๕. หากมีการฝ่าฝืนเจ้าหน้าที่ที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการตามระเบียบที่ได้ประกาศใช้ในเทศบัญญัติอย่างเคร่งครัด	ตลอดจนมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบรายละเอียดถึงเหตุผลความจำเป็นที่ต้องประกาศใช้เทศบัญญัติดังกล่าวฯ ให้ครอบคลุมทั่วถึง และถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งหากมีผู้ฝ่าฝืนเจ้าหน้าที่ที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการตามระเบียบฯ ที่ได้ประกาศใช้อย่างเคร่งครัด เพื่อเป็นประโยชน์ในการกำกับดูแลต่อไป และได้กำหนดกิจกรรมการควบคุม คือ กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์ เพื่อเป็นกิจกรรมการที่ได้กำหนดขึ้นสำหรับการประเมินความเสี่ยงที่มี ซึ่งเป็นการจัดทำระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะเป็น Computer ในการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ หรือระเบียบข้อบังคับที่เป็นปัจจุบัน โดยมีการใช้ระบบ Internet หรือการติดต่อสอบถามจากหน่วยงานอื่น รวมถึงการประสานงานภายในและยังถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นรวมถึงการประชาสัมพันธ์ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบระเบียบกฎหมาย ข้อมูลข่าวสารต่างๆ รวมถึงแนวทางแก้ไขให้ประชาชนทราบ	<u>ผลการประเมินสารสนเทศและการสื่อสาร</u> ข้อ ๑. - ข้อ ๒. มีการติดต่อประสานงานโดยการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาปรับใช้ให้เหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้า อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่างๆ บางครั้งประชาชนไม่เข้าใจในหลักเกณฑ์ ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความคาดเคลื่อนและตรงตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์เท่าที่ควร แต่ได้มีประชาสัมพันธ์เพิ่มเติมอีกทางหนึ่ง เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารกระจายไปยังประชาชนอย่างทั่วถึงมากที่สุด
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ดำเนินตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยลงพื้นที่เพื่อตรวจเช็คประชาชนที่ประกอบอาชีพการเลี้ยงสัตว์ภายในเขตพื้นที่เทศบาลฯ ที่มีการเลี้ยงสัตว์ เนื่องจากมีการประกาศใช้ระเบียบข้อบังคับโดยมีการกำหนดเขตพื้นที่ในเทศบัญญัติ เรื่องการควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ เพื่อถือเป็นแนวทางปฏิบัติ หากมีการฝ่าฝืนทางเจ้าหน้าที่จะดำเนินการตามระเบียบและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	<u>ผลการประเมินการติดตามประเมินผล</u> ข้อ ๑ การติดตามประเมินผลในส่วนของ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม กองช่าง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการปฏิบัติงานลงพื้นที่เพื่อสำรวจประชาชนที่ประกอบอาชีพการเลี้ยงสัตว์ หรือการปล่อยสัตว์เลี้ยง ภายในเขตพื้นที่เทศบาลฯ โดยชี้แจงให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด หากพบการฝ่าฝืนทางเจ้าหน้าที่จะต้องดำเนินการรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อหาแนวทางแก้ไขไปตามระเบียบและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องทันทั่วทั้งต่อไป

ผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์เนื้องานกองช่าง ซึ่งประกอบด้วย งานธุรการ งานวิศวกรรม งานสาธารณูปโภค และงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีประเด็นความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

โดยกิจกรรมข้างต้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบการควบคุมภายในโดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป

๒. กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

โดยกิจกรรมข้างต้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบการควบคุมภายในโดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป

๓. กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์

โดยกิจกรรมข้างต้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร จึงต้องมีการจัดทำระบบการควบคุมภายในโดยการประเมินความเสี่ยงที่มี แล้วกำหนดกิจกรรมการควบคุมเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในปีถัดไป

ทั้งนี้ กองช่าง มีโครงสร้างการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ดังนั้น สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ในด้านกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุมได้ จำนวน ๓ กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ที่ได้กำหนดไว้ในปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ยังถือว่า ไม่ประสบผลสำเร็จให้ถือเป็นกิจกรรมการควบคุมด้านสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมต่อไป เพื่อกำหนดให้เป็นกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุมได้ในปีถัดไป กองช่าง จะดำเนินการนำความเสี่ยงที่มีอยู่ไปดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามกิจกรรมที่กำหนดไว้ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

ธีระวิทย์ ทอแก้ว

(นางสาวธัญสินี ทองแย้ม)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอท่ามะกา

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลห้วยเหนือ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทางดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลห้วยเหนือ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นายประยูร ลิ้มบุญย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลห้วยเหนือ

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยง (๘)

(๑) ความเสี่ยงการจัดทำประชาคมเทศบาลตำบลห้วยเหนือ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. มีการจัดประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. มีการประชาสัมพันธ์หนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง

ความเสี่ยง (๘)

(๒) ความเสี่ยงการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยง (๘)

(๓) ความเสี่ยงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(อุทกภัยและวาตภัย)

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. แจกแนวทางปฏิบัติโดยการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประสบเหตุอุทกภัยและวาตภัยให้ยื่นคำร้องหรือทำหนังสือแทนการแจ้งด้วยวาจาเพื่อที่จะสามารถกำหนดเป้าหมายหรือแผนงานได้ตามลำดับขั้นตอนและเป็นระบบต่อการดำเนินการให้ความช่วยเหลือ

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้การช่วยเหลือและบรรเทาการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยฝ่ายต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง (๘)

(๔) ความเสี่ยงกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้โทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทั่วไป เช่น กีฬาด้านยาเสพติด

ความเสี่ยง (๘)

(๕) กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อเกี่ยวกับเด็กโรค มือ เท้า ปากเปื่อย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.ครูผู้ดูแลเด็กหมั่นทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้สะอาดทุกวันก่อนเด็กกลับบ้านและทำความสะอาดเครื่องเล่นอุปกรณ์ต่าง ๆ

๒.ให้ความรู้เรื่องเกี่ยวกับโรคติดต่อให้ผู้ปกครองทราบเพื่อจะได้ป้องกันได้ถูกต้องตามหลักอนามัย

๓.มีผู้บริหารเข้าตรวจทำความสะอาดของศูนย์เด็กเล็กประจำเพื่อให้มีความปลอดภัยเสมอ

ความเสี่ยง (๘)

(๖) กิจกรรมจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.มีการตรวจสอบข้อมูลจากทะเบียนราษฎรเพื่อความถูกต้องและมีการยืนยันการมีชีวิตทุกเดือน โดยให้ผู้มาเป็นผู้รับรองข้อมูล

๒.ขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดกาญจนบุรีและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ

ความเสี่ยง (๘)

(๗) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบและรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒.ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรถยนต์และละคันติดตามตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอหากพบการชำรุดให้รีบรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น

ความเสี่ยง (๘)

(๘)กิจกรรมการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.ปรับปรุงระบบ internet ให้มีความเร็วเพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถใช้งานกับระบบ e-laas ได้ดียิ่งขึ้น

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

๓.แจ้งแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องทราบ

ความเสี่ยง (๘)

(๙)กิจกรรมการนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมี

ประสิทธิภาพ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.เจ้าหน้าที่ควรศึกษาระเบียบพัสดุฯ ให้ละเอียดรอบคอบก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๓.ผู้อำนวยการกองคลังดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยง (๘)

(๑๐)กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาลฯ เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องรวมถึงการศึกษาดูงานนอกสถานที่ เพื่อนำมาประยุกต์ และปรับใช้ในการบริหารจัดการพื้นที่ภายในความรับผิดชอบงานด้านการกำจัดขยะมูลฝอย ตลอดจนเพื่อเพิ่ม ศักยภาพ ทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องต่อไป

ความเสี่ยง (๘)

(๑๑)กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาลเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒.จัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลสัตว์เลี้ยงและลงพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย และแจกทรายอะเบทให้แก่ประชาชนแต่ละครัวเรือนอีกทั้งการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับหมาและแมวในพื้นที่เทศบาล

๓.ปลูกฝังให้ประชาชนดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพต่อไป

ความเสี่ยง (๘)

(๑๒)กิจกรรมการควบคุมการเลี้ยงหรือการปล่อยสัตว์

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.กำหนดผู้รับผิดชอบหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสุขาภิบาล

๒.เข้ารับการฝึกอบรมศึกษา ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน

๓.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนภายในเขตพื้นที่เทศบาลทราบรายละเอียดต่าง ๆ เหตุผลความจำเป็นที่ต้องมีการประกาศใช้เทศบัญญัติให้ควบคุมทั่วถึงอย่างเคร่งครัด