



แบบรายงานการควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
(วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เทศบาลตำบลกระสัง^๑
อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ข้อ (๗) ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานจัดวางระบบการควบคุมภายในตามข้อ (๖) ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (๔) ต่อหัวหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุประยุกต์การประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ประกอบส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๘๐ วัน นับแต่วันลื้นปีงบประมาณ การนำเสนอขั้นตอนการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มการรายงาน พร้อมประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในใน “การเฝ้าระวัง” และ “การบริหารความเสี่ยง” ก่อนเกิดเหตุ วิธีการติดตามประเมินผล และการปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีการบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการมีพิพากษา ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพยากร หรือการกระทำการอันเป็นการทุจริต

เทศบาลตำบลกระสัง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เรียนร้อยแล้ว และจัดได้ดีตามประเมินผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ใช้อยู่อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบัน มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับสภาพการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ระดับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลกระสัง	๑
- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	
ระดับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลกระสัง	๕
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	
ระดับหน่วยงานของรัฐ เทศบาลตำบลกระสัง	๒๔
- รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	
ภาคผนวก	
คำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนัก / กอง	
คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่งานภายใน สำนัก / กอง	

ระดับหน่วยงานของรัฐ

เทศบาลตำบลกระสัง

- (แบบ ปค. ๑)

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอ้าเภอกระสัง

เทศบาลตำบลกระสัง อ้าเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจข้อของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลกระสัง อ้าเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอ้าเภอกระสัง

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินต่อไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมงานด้านธุรการ
๒. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยฯ

๒. กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
๒. กิจกรรมงานผลประโยชน์และกิจกรรมพาณิชย์
๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ และทรัพย์สิน

๓. กองช่าง

๑. กิจกรรมการควบคุมงานการก่อสร้าง

๔. กองการศึกษา

๑. กิจกรรมด้านงานบริหาร
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์
๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี
๔. กิจกรรมงานธุรการ

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการควบคุมการประกอบกิจการที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕
๒. กิจกรรมการเก็บชนบุลฝอยอันตราย
๓. การเก็บรวบรวมขันถ่ายและจำเก็บขยะบุลฝอยทั่วไป

๖. กองวิชาการและแผนงาน

๑. การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๒. กิจกรรมการดำเนินคดี การบังคับคดี และการดำเนินการสอบสวนทางวินัย

๗. กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุการสร้างเคราะห์เปิดใจเบื้องยังชีพผู้สูงอายุ

๘. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมงานด้านธุรการ

- ส่งหนังงานที่รับผิดชอบเข้าอบรมในเรื่องธุรการที่เกี่ยวข้องกับงานสารบรรณ

- ควบคุมการจัดเก็บเอกสารที่มือถือในปัจจุบันให้มีระบบ

- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการท่า翎เอกสารที่หนดความจำเป็น

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยแล้งภัยหนาว อุทกภัยวาตภัย ฯลฯ ร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- มีการตรวจสอบสำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่ในการดับเพลิง/บ้านพานหนะที่ชำรุดและเสื่อมสภาพ โดยซ่อมแซมและบำรุงรักษา เพื่อพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา

๒. กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อแยกละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

- เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒. งานผลประโยชน์และกิจกรรมพาณิชย์

- จัดทำศีลในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การท่า翎ภัยประจำปี

- ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

- ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

๓. ด้านงานพัสดุ และทรัพย์สิน

- ได้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อทำความเข้าใจหลักเกณฑ์การปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบต่อไป

- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๓. กองช่าง

๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งที่เกี่ยวข้อง

- กำหนดให้ผู้รับจ้างแจ้งผู้ควบคุมงานของผู้ว่าจ้างตรวจสอบความพร้อมของงานและอนุญาต ก่อนการดำเนินงานทุกขั้นตอน

๔. กองการศึกษา

๑. กิจกรรม ด้านงานบริหาร

- ดำเนินงานสร้างสรรค์ตามแผนที่วางตามกรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์

- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ศึกษาดูงานจากหน่วยงานที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือได้รับรางวัลมาตราฐานด้านการศึกษา

๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการศึกษาอบรม
- สร้างบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง
- ศึกษาดูงานเพิ่มเติม

๔. กิจกรรมงานธุรการ

- เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามค่าสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอๆ

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการควบคุมการปะกอบกิจการที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าหน้าที่ห้องดินตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

- มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามเป็นรายลักษณ์อักษร
- จัดทำแผนการตรวจติดตามรายเดือนและกำหนดช่วงเวลาขั้ดเจน
- กำหนดแผนการกรณีประกอบการไม่ชำรุดเนียมให้ติดตาม ณ สถานประกอบการ

๒. การเก็บข้อมูลฝอยอันตราย

- มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยเฉพาะ
- กำหนดให้คาดหมายบ้านทุกหลังเป็นจุดรวบรวมขยะอันตราย โดยจัดทำถังสีแดงและป้ายสัญลักษณ์ พร้อมประกาศให้ประชาชนทราบ

- ดำเนินการเก็บ ขนขยะมูลฝอยอันตรายทุกวันพุธ

- รายงานผลการปฏิบัติงานพร้อมปัญหา/อุปสรรคที่พบแก่ผู้บังคับบัญชา

๓. การเก็บรวบรวมข้อมูลฝอยหัวไป

- กำหนดหน้าที่เป็นรายลักษณ์อักษร
- จัดทำแผนการจัดเก็บขยะของรายเดือนคืนให้ขั้ดเจน
- ส่งเสริมสนับสนุนให้ประชาชนและภาคส่วนต่างๆร่วมรณรงค์คัดแยกขยะ ณ ด้านหน้างาน
- รายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันพร้อมปัญหา/อุปสรรคที่พบแก่ผู้บังคับบัญชา

๖. กองวิชาการและแผนงาน

๑. การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาห้องดิน

- ปรับปรุงวิธีการจัดทำประชาคมเพื่อสอดคล้องให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาห้องดินมากขึ้น
- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมให้ทั่วถึง
- ทำให้ประชาชนตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมเพื่อการพัฒนาห้องดินของตนเอง

๒. กิจกรรมการดำเนินคดี การบังคับคดี และการดำเนินการสอบสวนทางวินัย

- กิจกรรมข้างต้นมีการควบคุมและดำเนินการตามระเบียบของทางราชการแล้ว แต่ขาดแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรมหรือสัมมนา เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ให้เกิดประโยชน์กับหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. กองสวัสดิการสังคม

๓. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ การลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

- ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ทุกประเภท และทุกรายจากข้อมูลสำนักงานทะเบียนราษฎร

- จัดทำบัญชีผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ให้ผู้นำชุมชนแต่ละชุมชนตรวจสอบข้อมูลเพื่อความถูกต้อง

- สื้นปัจงประมาณตรวจสอบสถานะผู้สูงอายุจากงานทะเบียนฯ และการทำเอกสารรับรองจากผู้นำชุมชน

- ประกาศรายชื่อผู้สูงอายุ ที่ได้รับการลงทะเบียนทุกประเภท/ทุกราย ให้ผู้สูงอายุ/ผู้นำชุมชนประชาชานได้ทราบโดยทั่วไป

- ติดต่อขอข้อมูลผู้สูงอายุ ที่มีสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพฯ จากสำนักงานทะเบียนฯ ตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ อย่างสม่ำเสมอ

- ตรวจสอบข้อมูลจากระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท. ให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบันที่สุด

- ลงพื้นที่จัดทำโครงการ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุอย่างสม่ำเสมอ

- ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานลงทะเบียนเบี้ยยังชีพในชุมชนอย่างทั่วถึงและอย่างสม่ำเสมอ

- แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ ตรวจสอบการทำงานที่ถูกต้อง

- จัดทำแบบทดสอบความและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

- ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฯ และเข้ารับการฝึกอบรมงานเกี่ยวข้องกับการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุอย่างสม่ำเสมอ

- ทำคำสั่งแบ่งงานภายใต้กองสวัสดิการสังคม อย่างชัดเจน โดยมอบหมายงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานสังคมลงทะเบียน

๔. กิจกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในในต้องมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดัง

- จัดประชุมชี้แจงเรื่องการจัดવาระระบบควบคุมภายในให้เจ้าหน้าที่ภายในกอง/สำนักงาน

- ให้แต่ละสำนัก/กอง ทำบันทึกความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงภายในกอง รายงานให้ผู้บริหารทราบปัญหาที่เกิดขึ้น

- หัวอธิคุณปัญหาที่จะเกิดขึ้นภายในแต่ละกองอย่างเข้มงวด

ลายมือชื่อ..... 

(นายกมนชัย เหลืองประภัสสร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกระสัง

วันที่ ๒๗ เดือนพฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๒

ระดับหน่วยงานของรัฐ

เทศบาลตำบลกระสัง

- (แบบ ปค.๔)

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลกระสัง ได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กร มี สภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรรวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่มีเหมาะสมต่อการรายงานหางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน - การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ซื่อตรงและมีจริยธรรม <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว - พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษทางตามข้อกำหนดจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติ - ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 	<p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร เป็นอย่างดี มีการติดตามตรวจสอบ และประเมินผลเป็นระยะ มีการกำกับให้มีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายได้มาส และผลการปฏิบัติงานประจำปี - มีการกระจายอำนาจให้ผู้ใต้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ ได้แก่ ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่าย เป็นต้น - มีการประเมินความเสี่ยง ตรวจสอบติดตาม ปรับปรุงแก้ไข และรายงานผลการดำเนินงาน - มีความมุ่งมั่น โดยใช้เกณฑ์การประเมินผลสัมฤทธิ์การปฏิบัติงานมาเป็นองค์ประกอบในการบริหารงาน - บุคลากรของเทศบาลตำบลกระสัง มีมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม - บุคลากรขององค์การศึกษาปฏิบัติตนโดยยึดหลักปฏิบัติ และจริยธรรม ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือ สังการ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมีการมุ่งเน้นการปฏิบัติงาน ด้วยความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม พร้อมทั้ง กำชับและสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลตำบลกระสังมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและการสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มีขอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

เทศบาลตำบลกระสัง อ่ามกอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำเอกสารบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน - มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงาน ทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 	<p>- ผู้อำนวยการของเทศบาลฯ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎหมาย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลลัพธ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>เทศบาลตำบลกระสังได้ปฏิบัติตามการกำหนด หลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร โดยการจัดทำ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี (๒๕๖๑-๒๕๖๓) เป็นแนวทางในการ กำหนดการอบรมอัตรากำลังในการสรรหา บุคลากร เพื่อให้ตรง กับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือก บุคลากรให้เข้ารับการ ฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีแผนการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง บุคลากรใหม่ได้รับการปฐมนิเทศ และส่งเสริมให้พัฒนา ตัวเองอย่างต่อเนื่อง มีการเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน โดยขึ้นอยู่กับการประเมินการปฏิบัติงานรวมทั้งกำหนดแนวทาง การสร้างชวัญกำลังใจ เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความรู้ และความสามารถ

เทศบาลตำบลกระสัง อ่าม่ากกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจน และเหมาะสมสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วย ตรวจสอบ - มีการแสดงแผนภูมิการจัดการองค์กรที่ถูกต้อง และทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ - ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 	<p>๑.๔ การจัดโครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลตำบลกระสังมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กรโดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงาน ในด้านต่างๆตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (๒๕๖๑-๒๕๖๓) ของเทศบาลตำบลกระสัง - มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๗ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองซ่อม กองการศึกษา และกองสาธารณสุข กองวิชาการและแผนงาน กองสวัสดิการและสังคม - มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ - มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ - มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน
<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งพนักงานทุกคนให้ทราบ - การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 	<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>เทศบาลตำบลบุรีรัมย์มีการมอบหมายงานในหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรภายในกองวิชาการและแผนงาน เป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้บุคลากรทราบคำสั่งโดยทั่ว กันผู้บังคับบัญชา จึงสามารถติดตามงานที่มอบหมายให้บุคลากรได้อย่างชัดเจน รวดเร็ว</p>

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติงานของกองวิชาการและแผนงาน ในที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการ เป็นประจำทุกเดือน - กองการศึกษามีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในชัดเจน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และมีการประชุมสรุปผลการดำเนินงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน
๑.๖ นโยบายวิธีการด้านบุคลากร <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการ ว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการยกย้ายขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน 	๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร เทศบาลตำบลกระสังมีการกำหนดหลักเกณฑ์ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้ง เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ
๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน <ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใต้องค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 	๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนเพื่อเสนอแนะข้อบกพร่องจุดอ่อนโดยการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงให้อย่างเหมาะสม เกิดการปรับปรุงและพัฒนาให้ทันสมัยอยู่เสมอ - มีการบันทึกข้อมูลแผนงาน/โครงการ เพื่อติดตามการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นใช้ระบบสารสนเทศการบริหารจัดการเพื่อการวางแผน และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณของ อปท. คือ ระบบ e-plan และระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ ของ อปท. คือ e-las - มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้หัวหน้าฝ่ายและผู้อำนวยการกอง

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัดถูประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดหัวทุ่มประ升ค์และเป้าหมายการ ดำเนินงาน ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการแพร่และซึ่งให้บุคลากรทุกรายดับ ทราบ - การระบุวัดถูประสงค์การควบคุมภายในของ การ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัดถูประสงค์ของหน่วยงาน ให้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่สามารถตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัดถูประสงค์ 	<p>๒.๑ วัดถูประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานได้กำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (mission) คุณวุฒิหมายหรือเป้าประสงค์ (Goals) และ วัดถูประสงค์ในแผนปฏิบัติราชการประจำปีอย่างชัดเจน เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน - มีการจัดทำแผนการดำเนินงาน และจัดส่งให้ภาคส่วน ที่เกี่ยวข้องให้ทราบทั่ว กัน - มีการกำหนดวัดถูประสงค์ทุก กิจกรรมที่ดำเนินการและ เป้าหมายที่ทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับ ภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจ ตรงกัน - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัดถูประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึง ความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ - กล่องการศึกษาได้มีการกำหนดวัดถูประสงค์และเป้าหมาย การ ดำเนินงาน ของหน่วยงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับ ภารกิจของหน่วยงาน บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการ กำหนดวัดถูประสงค์ระดับกิจกรรม โดยคำนึงถึงความ เหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน ที่สามารถตัวทผล และ ซึ่งให้บุคลากรทุกรายดับทราบโดยทั่ว กัน
<p>๒.๒ วัดถูประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัดถูประสงค์ของการดำเนินงาน ในระดับ กิจกรรม และวัดถูประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุน วัดถูประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและ ให้ การยอมรับ - การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัดถูประสงค์การ ควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 	<p>๒.๒ วัดถูประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานมีวัดถูประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน ปฏิบัติและ วัดผลได้ โดยมีการประชุมหน่วยงานในสังกัดกำหนด แผนปฏิบัติงานประจำปี และแผนการดำเนินงานซึ่งถ่ายทอด มาจากแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ปี - ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกรายดับของหน่วยงานมีส่วนร่วม ใน การระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัย ภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และ ความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากวิเคราะห์ ความเสี่ยงตั้งแต่กล่าว เทศบาลดำเนินการมีจุดอ่อน/ความ เสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่นการปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทาง การเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น - การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 	๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุและการประเมินปัจจัยเสี่ยงในหลายวิธีโดย - ปัจจัยภายใน เช่น การประชุมติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ การรายงานผลการดำเนินงานในแต่ละปีงบประมาณ การระดมความคิดเห็นเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ปัจจัยภายนอก มีวิธีการระบุและการประเมินความเสี่ยงโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบตามการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ - มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความดีที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความสำคัญของความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความดีที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง - การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน 	๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - ใช้เกณฑ์การพิจารณาระดับความสำคัญเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่ แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ - มีการกำหนดเกณฑ์การควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อบังคับหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง 	๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลกำหนด กำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานขององค์กร โดยให้ข้าราชการพนักงานทุกคนถือปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

เทศบาลตำบลกระสัง อ่าเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมควบคุม	๓. กิจกรรมควบคุม
๓.๑ เทศบาลตำบลกระสังมีการประเมินความพึงพอใจของการควบคุมภายในโดยพิจารณา จากกิจกรรมควบคุมที่สำคัญ เหมาะสมเพื่อความพึงพอใจและมีประสิทธิผล	- กำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุและผลของการประเมินความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกแบบคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตามโครงสร้างส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (๒๕๖๑-๒๕๖๓) โดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงานในด้านต่างๆตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนด และถือปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับและติดตามรัฐมนตรีเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม	- มีมาตรการป้องกันและคุ้มครองจากทรัพย์สินอย่างรัดกุม และเพียงพอ
๓.๓ มาตรการป้องกันและคุ้มครองจากทรัพย์สินอย่างรัดกุม และเพียงพอ	- มีมาตรการป้องกันและคุ้มครองจากทรัพย์สิน มีการจัดทำทะเบียนคุณพัสดุ/ครุภัณฑ์ มีการตรวจสอบพัสดุที่มิอยู่จริงเทียบกับทะเบียนคุณพัสดุ
๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการคุ้มครองจากทรัพย์สิน	- บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมบริษัทหรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และคณบัญชี	- จัดทำแผนที่ภาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาฯ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
๓.๖ การระบุและการพัฒนาภารกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- มีการกำหนดหน่วยงานที่รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเรียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถ้วน
๓.๗ การระบุและการพัฒนาภารกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	- จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
๓.๘ งานการเงินและบัญชี	- เทศบาลตำบลกระสัง จัดทำแผนที่ภาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาฯ
- มีการจัดประชุมชี้แจงหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบถึงระเบียบการเบิกจ่ายและหนังสือสั่งการ	- จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
- หัวหน้าหน่วยงานย่อตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย	- เทศบาลตำบลกระสัง จัดทำแผนที่ภาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาฯ
๓.๙ งานผลประโยชน์และกิจกรรมพาณิชย์	- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
- ดำเนินการเร่งรัดการชำระภาษีโดยจัดทำหนังสือทาง datum ตามธรรมะเบียบและออกพื้นที่ไปพบผู้欠ชำระภาษีโดยตรง	
- ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาฯ เพื่อให้การจัดเก็บภาฯ เป็นระบบมากยิ่งขึ้น	
- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	
๓.๑๐ งานพัสดุและทรัพย์สิน	

เทศบาลตำบลลกระสัง อําเภอกรุงศรีฯ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของกระบวนการคุณภาพใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุณภาพใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อทำความเข้าใจหลักเกณฑ์การปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบต่อไป มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด 	<ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง และรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างเป็นขั้นตอน เพื่อให้ ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป <p>๑. สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป (ด้านงานธุรการ) มีการควบคุมความเสี่ยงดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบและปฏิบัติงานด้านงานบริหารทั่วไป - มีการจัดเก็บเอกสารและควบคุมการเก็บเอกสารที่มือถือให้ในปัจจุบันให้เป็นไปอย่างเป็นระบบและสามารถสืบต้นหาได้โดยง่าย <p>๒. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ รับผิดชอบด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยฯ - มีการสำรวจวัสดุ อุปกรณ์ที่ในการดับเพลิง ยังคงมี ท่อประปา และยานพาหนะเพื่อพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา - บูรณาการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>๒. กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ต้องปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม โดยเคร่งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน

เทศบาลตำบลกระสัง อ่าเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	๒. งานผลประโยชน์และกิจกรรมพาณิชย์ <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ - มีการเร่งรัดให้ผู้รับผิดชอบเชิงร้ายดำเนินการตามกำหนด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น - เจ้าหน้าที่มีการลงพื้นที่เพื่อให้บริการประชาชนสร้างความเข้าใจอันดีต่อประชาชนผู้รับผิดชอบ ๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ และทรัพย์สิน <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ - มีการวางแผนการปฏิบัติงานอย่างรัดกุมและปฏิบัติตามแผนที่วางไว้อย่างถูกต้องและเหมาะสม - เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวและหนังสือสั่งการอย่างสม่ำเสมอ และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ ๔. กองซ่อม ๕. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง <ul style="list-style-type: none"> - ออกตรวจสอบติดตามงานทุกวัน - เสนอรายงานผลการดำเนินงานก่อสร้างทุกวันจันทร์พร้อมระบุคุณรรคปัญหาสภาพภูมิอากาศในแต่ละวัน ๕. กองการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรม ด้านงานบริหารการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> - แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังขอใช้บัญชีของกรมฯ ๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์ <ul style="list-style-type: none"> - ให้บุคลากรที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบวิธีการจัดทำแผนและกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น ๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี <ul style="list-style-type: none"> - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ได้รับมอบหมายศึกษาทำความรู้เพิ่มเติม ๔. กิจกรรมงานธุรการ <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบคืนหน้าที่อนุญาตปัจจุบันจากทางอินเตอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถอัปเดตงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. การควบคุมการประกอบกิจการที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานห้องคืนตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <ul style="list-style-type: none"> - พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ - ควบคุมติดตามจากทะเบียนผู้ประกอบการ <p>๒. การเก็บชนมูลฝอยอันตราย</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดจุดทิ้งและกำหนดวันนัดเข้าจัดเก็บชนมูลฝอยอันตราย - จัดให้มีรถเก็บชนมูลฝอยอันตรายโดยเฉพาะ - มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบซักเจน <p>๓. การเก็บรวบรวมขันถ่ายและจัดขยะมูลฝอยทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตั้งป้ายรณรงค์ห้ามประชาชนนำของเทาลงมาทิ้ง โดยการบังคับใช้เทศบัญญัติการควบคุมและกำจัดขยะมูลฝอย - ดำเนินการจ้างเหมาแรงงานประจำท้ายรถขยะเพื่อให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เปิกจ่ายค่าอาหารทำการนักงานอุทิศการให้แก่พนักงานจ้างในวันหยุด <p>๕. กองวิชาการและแผนงาน</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>๒. ส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ประธานชุมชน กรรมการชุมชนและประชาชนในชุมชนทราบ</p> <p>๓. อธิบายถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนเข้าใจบทบาทของตนเองและเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔. กิจกรรมการดำเนินคดี การบังคับคดี และการดำเนินการสอบสวนทางวินัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาถึงแนวทางการดำเนินการแหล่งอื่นในการบูนการแนวการดำเนินคดี การบังคับคดีการสอบสวนความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่หรือการดำเนินการทางวินัย

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาคำนิจงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๗. กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ การสังเคราะห์เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุม /ประชาสัมพันธ์ผู้นำชุมชน และประชาชนทั่วไป ชี้แจงทำความเข้าใจเรื่องเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ - จัดทำข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพไว้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้</p> <p>๙. สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป (ด้านงานธุรการ)</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่รับผิดชอบด้านธุรการเปลี่ยนแปลงบอยเนื่องจากเป็นพนักงานจ้างไม่ได้เป็นพนักงานเทศบาล - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นพนักงานใหม่ยังไม่มีประสบการณ์ขาดความรู้ความชำนาญและทักษะการปฏิบัติงานในด้านงานธุรการที่ท่าอยู่ - เอกสารทางธุรการที่มีอยู่เดิมมาหลายปียังไม่ถูกทำลายไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำลังออกเอกสารตามระยะเวลางานราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ <p>๒. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่สามารถดำเนินการปฏิบัติได้ กับสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นในพื้นที่ - มีบุคลากร/เจ้าหน้าที่ป้องกันไม่เพียงพอแก่การปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งถ้าเกิดเหตุสาธารณภัยในระดับรุนแรงจำเป็นต้องขอรับการเสริมจากท้องถิ่นข้างเคียง เนื่องจากมีกำลังคนไม่เพียงพอแก่การปฏิบัติหน้าที่ในการเข้าช่วยเหลือประชาชน

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๒. กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรม งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน トイไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน <p>๒. กิจกรรมงานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้อง ข้อมูล <p>๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ และทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัจจุบันได้มีการบันเบิกเปลี่ยน率เบิกบการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ เป็นระบบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ รวมทั้งยังต้องศึกษาและปฏิบัติตามหนังสือเวียน และข้อวินิจฉัยบัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐกรรมบัญชีกลาง ทำให้เจ้าหน้าที่พหุภูมิความสับสน ต้องทำความเข้าใจระบบการปฏิบัติงานหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความไม่พอดีลดลงได้ <p>๓. กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเจ้าหน้าที่มีน้อยไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มี หลายโครงการ - การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่, ลักษณะภูมิอากาศที่แปรปรวน <p>๔. กองการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรม ด้านงานบริหารการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่ดำเนินการสรรหาบัตรไม่ครบตามตำแหน่งที่วางไว้ให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความไม่พอดีลดลงได้จากการขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญเฉพาะด้าน <p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระยะเวลาก่อนกำหนดหมายหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงไป

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี - ระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงไป หากเจ้าหน้าที่ไม่ศึกษาติดตามจะเกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณได้</p> <p>๔. กิจกรรมงานธุรการ - ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่วนราชการ หน่วยงานเกิดความล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือต่อผู้บังคับบัญชา จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p> <p>๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. กิจกรรมการควบคุมการประกอบกิจการที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๔๕ - ในอนุญาตของผู้ประกอบการขาดการต่ออายุ - การดำเนินกิจการเข้าข่ายการประกอบการโดยไม่ได้รับอนุญาต</p> <p>๒. กิจกรรมการเก็บข้อมูลฝอยอันตราย - ยังพบการตกค้างของมูลฝอยอันตรายรวมกับขยะทั่วไป - ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะอันตรายและทิ้งในจุดที่กำหนดไว้</p> <p>๓. กิจกรรมการเก็บรวมขันถ่าย และจัดเก็บขยะมูลฝอยทั่วไป - ยังคงเกิดปัญหาขยะตกค้างในบางเส้นทางจากการที่ประชาชนนอกเขตบังน้ำขยะมาทิ้งตามเส้นทางที่เป็นจุดเชื่อมเข้าสู่เทศบาลตำบลกระสัง</p> <p>- จากการที่อัตรากำลังไม่เพียงพอ จึงมอบหมายให้พนักงานจ้างทั่วไปขับรถบรรทุกขยะ ซึ่งบางคนยังไม่มีใบอนุญาตขับขี่รถ อาจทำให้รำคาญการเสียหายได้</p>

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล็อกสูตวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<u>กองวิชาการและแผนงาน</u>
	๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม
	- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมการจัดทำประชาคม
	๒. กิจกรรมการดำเนินคดี การบังคับคดี และการดำเนินการสอบสวนทางวินัย
	- ระเบียนแนวทางในการปฏิบัติรวมทั้งความเข้มแข็งอยู่หรือ
	ความรอบรู้ของเจ้าหน้าที่ที่มั่น้อยทำให้การดำเนินการล่าช้าไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
	<u>กองสวัสดิการสังคม</u>
	๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ การ
	ส่งเสริมที่เป็นกิจกรรมเบื้องต้นของผู้สูงอายุ
	<u>ความเสี่ยง</u>
	- ผู้สูงอายุที่มาเข้าที่นี่จะเป็นในแต่ละปีจะประมาณ
	ไม่เข้าใจถึงสิทธิและหน้าที่ในการมาเข้าที่นี่เป็นผู้สูงอายุ และ
	รับการส่งเสริมที่เป็นกิจกรรมเบื้องต้นของผู้สูงอายุ
	<u>ยังชีพ</u>
	<u>สาธารณูปโภค</u>
	- ผู้สูงอายุบางรายไม่เข้าใจถึงระเบียบทลักษณ์ที่
	ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพในแต่ละปีจะประมาณ
	เข้าใจว่ามาเข้าที่นี่เพื่อเสริมทักษะสามารถเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่
	คนได้โดยมีการสอบถามตามเหตุผล
	<u>อยู่บ่อ Yan</u>
	<u>ความเสี่ยง</u>
	- ข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการส่งเสริมที่เบี้ยยังชีพฯ
	มีข้อมูลไม่เป็นปัจจุบันและผิดพลาดในบางกรณี เช่น การ
	เสียชีวิต การย้ายที่อยู่บ้าน/ออกในเขตพื้นที่
	<u>สาธารณูปโภค</u>
	- ญาติ/ผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งข้อมูลกรณีผู้สูงอายุเสียชีวิต
	และย้ายที่อยู่ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ในรอบเดือนถัดไปให้

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรประเมินควร พิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีระบบสารสนเทศและการรายงานสำหรับการบริหารและติดตามใจของฝ่ายบริหาร - มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะกรรมการหรือบัญญัติไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหา และจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข - การจัดทำหรือการจัดทำ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด - การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด - การสื่อสารกับบุคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด - มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือเสนอแนะในการปรับปรุงการ ดำเนินงานขององค์กร - มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก 	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาครวมงานเทศในโอลี้สารสนเทศและการสื่อสาร รับผิดชอบในการดำเนินการด้านระบบสารสนเทศ โดยมีการ รวบรวมข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ของหน่วยงาน และข้อมูล ข่าวสารที่สำคัญ ๆ จากภายนอกหน่วยงานตั้งแต่ตัว มีการ นำเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ และสั่งการเพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับทราบข้อมูล เพื่อนำมาประกอบการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงาน ภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และ ทันต่อเหตุการณ์ - รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการ ค้นคว้าหาความรู้ - จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่าง เหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ - จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ - ก่อวิชาการและแผนงาน มีการนำระบบ e-plan มาใช้ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับแผนพัฒนาเทศบาลตำบลกระสัง (ฝ่ายนโยบายและแผน) ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศเพื่อการ วางแผนและประเมินผลของ อปท. เพื่อรายงานสถานการ ทำงานของแผนพัฒนาท้องถิ่นให้กรมส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่นทราบ - ฝ่ายงบประมาณ กองวิชาการและแผนงาน ที่จะนำ โครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นได้รับเลือกมาจัดทำ ข้อมูลยุติธรรมงบประมาณรายจ่ายประจำปี และบันทึกในระบบ e-LAAS เป็นโปรแกรม สำหรับการปฏิบัติงานด้านการคลัง ของ อปท. ต้องปฏิบัติงานการรับ-จ่าย ที่เกิดขึ้นจริง ประจำวัน เพื่อแสดงสถานะการเงินที่แท้จริงของ อปท. รวมถึงการจัดทำภารกิจการเงิน และการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น ซึ่งทำให้การบัญชีติดตามครองคุม เกิดความชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งานระบบหรือฝ่าย

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลกระสัง ได้พิจารณาความเหมาะสมของ ระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือ การประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - การประเมินและสื่อสารข้อมูลพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม 	<p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลตำบลกระสัง มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและเป้าหมายในการดำเนินงานจะต้องก่อกรรม และมีการติดตามประเมินผลความพอดีเพียงการวางแผนระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปี ละหนึ่งครั้ง - มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์ อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงทัน - มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข - การสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลกระสัง มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา และกองสาธารณสุข กองวิชาการและแผนงาน กองสวัสดิการและสังคม โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลกระสัง เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกิจกรรมแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ยังต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลกระสังได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑. กิจกรรมงานด้านธุรการ

- ส่งหนังงานที่รับผิดชอบเข้าอบรมในเรื่องธุรการที่เกี่ยวข้องกับงานสารบรรณ
- ควบคุมการจัดเก็บเอกสารที่มีอยู่ในปัจจุบันให้มีระบบ
- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารที่หมดความจำเป็น

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยแฝดภัยหนาว อุทกภัยวาตภัย ฯลฯ ร่วมกับ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- มีการตรวจสอบสำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่ในการดับเพลิง/yanพาหนะที่ชำรุดและเสื่อมสภาพโดย ช่องเชมและบำรุงรักษา เพื่อพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา

๒. กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- ให้หัวหน้าหน่วยงานยื่นขอแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารหรือมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการ

เบิกจ่าย

- เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒. งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
- ทำการออกหนังสือแจ้งและทางด้านความระมัดระวังทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เดียวภาษี
- ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น
- ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีที่เป็นปัจจุบัน

๓. ด้านงานพัสดุ และทรัพย์สิน

- ให้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมความระมัดระวังการคลังว่า ด้วยจัดซื้อจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อทำความเข้าใจหลักเกณฑ์การปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ ต่อไป

- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๓. กองช่าง

๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- รับโอนเข้ามาเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดให้ผู้รับจ้างแจ้งผู้ควบคุมงานของผู้ว่าจ้างตรวจสอบความพร้อมของงานและอนุญาตก่อน การดำเนินงานทุกขั้นตอน

๔. กองการศึกษา

๑. กิจกรรม ด้านงานบริหาร

- ดำเนินงานสร้างหัวตัวแทนที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังตอบ
งานตามตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้
ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์

- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม
- ศึกษาดูงานจากหน่วยงานที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือได้วาระงานวัฒนาทรรฐานด้านการศึกษา

๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทำการศึกษาเข้ารับการศึกษาอบรม
- สรุรหานบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง
- ศึกษาดูงานเพิ่มเติม

๔. กิจกรรมงานธุรการ

- เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชา
เสมอๆ

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการควบคุมการประกอบกิจการที่ด้อยขออนุญาตท่อเจ้าพนักงานห้องถีนตามพระราชบัญญัติ การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

- มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร
- จัดทำแผนการตรวจสอบติดตามรายเดือนและกำหนดช่วงเวลาขั้ดเจน
- กำหนดแผนการกรณีผู้ประกอบการไม่ชำระค่าธรรมเนียมให้ติดตาม ณ สถานประกอบการ

๒. การเก็บชนมูลฝอยอันตราย

- มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยเฉพาะ
- กำหนดให้ภาคหน่วยบ้านทุกหมู่เป็นจุดรวบรวมขยะอันตราย โดยจัดหาถังสีแดงและป้ายสัญลักษณ์
พร้อมประกาศให้ประชาชนทราบ

- ดำเนินการเก็บ ขนขยะมูลฝอยอันตรายทุกวันพุธ
- รายงานผลการปฏิบัติงานพร้อมปัญหา/อุปสรรคที่พบแก่ผู้บังคับบัญชา

๓. การเก็บรวบรวมขันถ่าย และจำกัดขยะมูลฝอยทิ้งไว้

- กำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร
- จัดทำแผนการจัดเก็บขยะของรถยานและคันให้ชัดเจน
- ลงเริ่มนับสนับสนุนให้ประชาชนและภาคร่วมด้วยร่วมรณรงค์คัดแยกขยะ ณ ต้นทาง
- รายงานผลการปฏิบัติงานประจำวันพร้อมปัญหา/อุปสรรคที่พบแก่ผู้บังคับบัญชา

๖. กองวิชาการและแผนงาน

๑. การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาห้องถีน

- ปรับปรุงวิธีการจัดทำประชาคมเพื่อสอดคล้องให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาห้องถีนมากขึ้น
- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมให้ทั่วถึง
- ทำให้ประชาชนตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมเพื่อการพัฒนา
ห้องถีนของตนเอง

๒. กิจกรรมการดำเนินคดี การบังคับคดี และการดำเนินการสอบสวนทางวินัย

- กิจกรรมข้างต้นมีการควบคุมและดำเนินการตามระเบียบท้องทางราชการ แล้ว แต่ยังแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรมหรือสัมมนา เพื่อนำความรู้ที่ได้มาใช้ให้เกิดประโยชน์กับหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๗. กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ การลงเคราะห์เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

- ตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ทุกประเภท และทุกรายจากข้อมูลสำนักงานทะเบียนรายฎร

- จัดทำบัญชีผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ให้ผู้นำชุมชนแต่ละชุมชนตรวจสอบข้อมูลเพื่อความถูกต้อง

- ตั้งเป้างบประมาณตรวจสอบสถานะผู้สูงอายุจากงานทะเบียนฯ และการทำเอกสารรับรองจากผู้นำชุมชน

- ประกาศรายชื่อผู้สูงอายุฯ ที่ได้รับการลงทะเบียนทุกประเภท/ทุกราย ให้ผู้สูงอายุ/ผู้นำชุมชนประชาชานได้ทราบโดยทั่วถัน

- ติดต่อขอข้อมูลผู้สูงอายุฯ ที่มีสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพฯ จากสำนักงานทะเบียนฯ ตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ อย่างสม่ำเสมอ

- ตรวจสอบข้อมูลจากระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท.ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันที่สุด

- คงที่น้ำที่จัดทำโครงการ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุอย่างสม่ำเสมอ

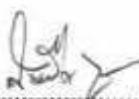
- ประชาสัมพันธ์การดำเนินงานลงเคราะห์เบี้ยยังชีพในชุมชนอย่างทั่วถึงและอย่างสม่ำเสมอ

- แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามผลการควบคุมฯ และตรวจสอบการทำงาน

- จัดทำแบบสอบถามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

- ศึกษาระเบียบทลักษณะที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพฯ และเข้ารับการฝึกอบรมงานเกี่ยวข้องกับการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุอย่างสม่ำเสมอ

- ทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองสวัสดิการสังคม อย่างชัดเจน โดยมอบหมายงานเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานสังคมลงเคราะห์

ลายมือชื่อ.....

(นายกิมอ้อ เหลืองประภัสสร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกระสัง^๑
วันที่ ๖๗ เดือนพฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๒

ระดับหน่วยงานของรัฐ

เทศบาลตำบลกระสัง

- (แบบ ปค.๕)

เทศบาลตำบลถกรະสี๊ง อำเภอกรุงกระสี๊ง จังหวัดบุรีรัมย์

រៀបចំនិគ្ងេសការពុត្យលេខាមួយ

สำหรับระยะเวลาต่อเนื่องงานสืบคุณที่ กao เดือนกันยายน

สำหรับระบบตรวจสอบดำเนินงานสืบต่อที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ให้สถาบันการศึกษาและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป แต่ในส่วนของการจัดทำเอกสารนั้น ให้สถาบันการศึกษาและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

เพทบานล์ต่ำบกกรະสังข์ อ'งาอ'กกรະสังข์ จังหวัดบรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สังกัดหัวหน้าส่วนราชการต่างๆ ในงานสันติวันที่ ๓๐ (เดือนกันยายน พ.ศ.

(๑) การก่อจดหมายหรือการรักษาความสัมพันธ์ทางการค้าและนิยมทางการค้า	(๒) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ		
	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๕) ความเสียหายที่ยังไม่บัญ
กองคุ้มครองดิจิทัล ๑. กิจกรรมงานการเงินและนักลงทุนชั้นนำ	- หน่วยงานผู้เบิกใบอนุญาต ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบ เบิกจ่ายและหนี้สือสั่ง การ - เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การจัดทำวีฟ้าเบิก ชำระเงินตามบัญชีรายเดือน และการบัญชี การบันทึก บัญชี การเบิกรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ซึ่งบันทึกต่างๆ ที่เบิกจ่ายของ	- มีมาตรการปฏิบัติงาน ความรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่และคน เบิกจ่ายและหนี้สือสั่ง การ - ตัวบากรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเบิกรักษาระบบ การตรวจสอบของต่างๆ บุคลากรส่วนห้องค้า พ.ศ.๒๕๖๗ และแก้ไข เพิ่มเติม โดยเคร่งครัด มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นรายตัว	- ให้ทั่วท่านทราบว่างาน นี้เป็นไปตามระเบียบ ทั้งสี่ทั้งหมด ตรวจสอบเอกสารพร้อม ก่อนดำเนินการ ดำเนินการตามกฎหมายก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย ให้ท่านดำเนินการ ตรวจสอบก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย
กองคุ้มครองดิจิทัล ๒. กิจกรรมงานการเงินและนักลงทุนชั้นนำ	- หน่วยงานผู้เบิกใบอนุญาต ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบ เบิกจ่ายและหนี้สือสั่ง การ - ตัวบากรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเบิกรักษาระบบ การตรวจสอบของต่างๆ บุคลากรส่วนห้องค้า พ.ศ.๒๕๖๗ และแก้ไข เพิ่มเติม โดยเคร่งครัด มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นรายตัว	- สอดแทรกการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ ทั้งสี่ทั้งหมด ตรวจสอบเอกสารพร้อม ก่อนดำเนินการ ดำเนินการตามกฎหมายก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย ให้ท่านดำเนินการ ตรวจสอบก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย	- ให้ทั่วท่านทราบว่างาน นี้เป็นไปตามระเบียบ ทั้งสี่ทั้งหมด ตรวจสอบเอกสารพร้อม ก่อนดำเนินการ ดำเนินการตามกฎหมายก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย
กองคุ้มครองดิจิทัล ๓. กิจกรรมงานการเงินและนักลงทุนชั้นนำ	- หน่วยงานผู้เบิกใบอนุญาต ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบ เบิกจ่ายและหนี้สือสั่ง การ - ตัวบากรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเบิกรักษาระบบ การตรวจสอบของต่างๆ บุคลากรส่วนห้องค้า พ.ศ.๒๕๖๗ และแก้ไข เพิ่มเติม โดยเคร่งครัด มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นรายตัว	- ตัวบากอนการเบิกจ่าย ทั้งสี่ทั้งหมด ตรวจสอบเอกสารพร้อม ก่อนดำเนินการ ดำเนินการตามกฎหมายก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย	- ให้ทั่วท่านทราบว่างาน นี้เป็นไปตามระเบียบ ทั้งสี่ทั้งหมด ตรวจสอบเอกสารพร้อม ก่อนดำเนินการ ดำเนินการตามกฎหมายก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย

ເຫດປາລັດຕໍ່ບໍລກຮະສົງ ອໍານາຄອກຮະສົງ ຈັງຫວັດບຸຮັມຍ
ຮາຍຮະນາເກຣປະນະນີ້ແນກຄາຮາຄວນດຸມກາຍໃນ
ລຶກທັບປະຍາລາຕໍ່ໃຫຍ່ນັ້ນສອນສອງພໍ່ ໂພນເມືອນ
ພ.ທ. ແລ້ວມີການປະໂຫຍດ ເພື່ອມີການ
ກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດກຳນົດ

เทศบาลตำบลบ่อระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการគุණภานຍາໃນ

ສ້າງຮຽບຮະສາດຳນິນຈານເຄີນສຸດວັນທີ ລາວ ເດືອນກັນຍາຍພ.ສ. ໂລກ/ວາ

(๓) ການກົດຈານກົມໝາຍທີ່ຈັດທັງໝົດ ໜ່າຍຈານຂອງເຈົ້າຫຼືອກາຮົງ ຄານແນນກາຣດໍາເນີນກາຣຫວູ້ ກາຣົກຈົ່ານໍາ ໃຫ້ສໍາຄັນ ຂອງຫ່າງວ່າງນອງຮັບ/ ວັດປະນະສົງຄໍ	(๔) ຄວາມສືບສໍາ ໃນທີ່ນີ້ຢູ່ ກາຍໄຟ	(๕) ກາርຄວາມຄຸນກາຍ ໃນທີ່ນີ້ຢູ່ ກາຍໄຟ	(๖) ກາຮປະເມີນຄາරຄວບຄຸມ ກາຍໄຟ	(๗) ຄວາມເສີຍທີ່ບໍ່ມີຜູ້ ກາຮຄວບຄຸມ	(๘) ກາຮປັບປຸງ ກາຮຄວບຄຸມ	(๙) ໜ່າຍຈານທີ່ ຮັບຜິດຜອນ/ ກໍາພານ ເສື່ອຈ
๒. ຈານຜົບປະໂຫຍດນັ້ນແລະ ກີຈກາວພານີ່ ວັດປະນະສົງ - ເພື່ອໄໝກາຮຈັດເກີນກາຣໄໄຕ້ ປະສົກທີ່ກິພານາຫ້ສຸດ ສາມາດ ຈັດເກີນຮາຍຄວມເວີຍຕ່ອງນຸ່ງ ປະເມຫຼາຍຸດກັດຊອງ ເປັນຮອຮມກັນ ທຸກໆສ່າຍແລະເກີດປະໂຫຍດສູງສົດ ເພື່ອເພີ່ມປະສົກເກີນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້ - ເພື່ອໄໝກາຮຈັດເກີນກາຣໄໄຕ້	- ມີຖຸການນີ້ກາ ທີ່ ໄຮງເຮັນແລະທີ່ໃຫ້ນ ແລະຄຸກທັນກັກສັບຢ່າຍ - ຈັນຈັດເກີນກາຣໄໄຕ້ ປະສົກທີ່ກິພານາຫ້ສຸດສົງ ໄນ້ສ່າມາວັດທີ່ມີ ຈັດເກີນຮາຍຄວມເວີຍຕ່ອງນຸ່ງ ປະເມຫຼາຍຸດກັດຊອງ ເປັນຮອຮມກັນ ທຸກໆສ່າຍແລະເກີດປະໂຫຍດສູງສົດ ເພື່ອເພີ່ມປະສົກເກີນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້	- ມີຄ້າສັງແນບງຈານຫຼັງນີ້ ໄຮງເຮັນແລະທີ່ໃຫ້ນ ແລະຄຸກທັນກັກສັບຢ່າຍ - ຈັນຈັດເກີນກາຣໄໄຕ້ ປະສົກທັນກັກສັບຢ່າຍ ໄນ້ສ່າມາວັດທີ່ມີ ຈັດເກີນຮາຍຄວມເວີຍຕ່ອງນຸ່ງ ປະເມຫຼາຍຸດກັດຊອງ ເຫັນວ່າອັນທີໃຫ້ນວ່າ ປະເມຫຼາຍຸດກັດຊອງ ແລະທີ່ມີຄ່າສົງເກີນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້	- ມີກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ນີ້ມີຄ່າໃນເພື່ອໃນ ສະຫຼວັດທີ່ມີຄ່າໃນທາງມາ ເລີຍກວ່າ ຈົດກໍາຫຼວຍ ປົກປັດງານໃຫ້ເປັນປົບຄາມ ແນນງງານທີ່ໄວ້ໄວ້ ແລະ ຍອດກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ແນນງງານນັດກາຮດັດຕໍ່ມີຜູ້ ໃຫ້ຜູ້ນັ້ນຕັບນີ້ ປູ້ຫາຮາບ ເຫັນວ່າມີຄ່າສົງເກີນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້ ເນື້ອຈາກ ເປົ້າຮັກກາຜົກອອນຮມພົວ ພົມນາປະສົກທີ່ກິພານາຫ້ສຸດ ນິນຮັບໃຫ້ກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້	- ມີສິຍາເຫັນບາງຮາຍ ນີ້ມີຄ່າໃນເພື່ອໃນ ສະຫຼວັດທີ່ມີຄ່າໃນທາງມາ ເລີຍກວ່າ ຈົດກໍາຫຼວຍ ປົກປັດງານໃຫ້ເປັນປົບຄາມ ແນນງງານທີ່ໄວ້ໄວ້ ແລະ ຍອດກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ແນນງງານນັດກາຮດັດຕໍ່ມີຜູ້ ໃຫ້ຜູ້ນັ້ນຕັບນີ້ ປູ້ຫາຮາບ ເຫັນວ່າມີຄ່າສົງເກີນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້ ເນື້ອຈາກ ເປົ້າຮັກກາຜົກອອນຮມພົວ ພົມນາປະສົກທີ່ກິພານາຫ້ສຸດ ນິນຮັບໃຫ້ກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ທັດນິນຮາຍໄຕ້	- ຢັດທ່າສີ່ໄນກາຮ ປະຫວາງ ສ້າງເພີ້ນ ເຖິງ ປູ້ແນ່ນ ພັນປະຫວາດພື້ນກົດກົງ ອົງຮະກາສີປະຈຳໄປ - ທ່າງການອອກທັນອືອ ແລ້ວຈະຫວັດມາມາດ ຮະບັບທຸກໆນັ້ນອືອ ສູນຫາວັດທຳມີກົດກົງ - ທ່ານີ້ມີກາຮຈັດທຳມັນກາຣ ທຳມັນກາຣ ເພື່ອໃຫ້ກາຮ ຈັດກົບກາຮເປັນຮະບັບ ນາກົງຈົ່ງ - ທ່າງການສອບຫຼັບຫຼືອນຸ່ມ ກາເປົ້າເປັນປົງຈຸນ	

เทศบาลตำบลบ่อระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สิ่งแวดล้อมตามงานสันติวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การกิจกรรมภูมานายที่ติดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ด้านแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุรีรัมย์	(๒) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๓) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การประเมินผลการควบคุม	(๖) การปรับปรุง การควบคุม	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
<p>- เพื่อให้การพัฒนามาใช้เก็บ รายได้เพิ่มวิเคราะห์และหลักเกณฑ์ การจัดเก็บเงินรายได้ ไม่ว่าจะ ประดิษฐ์ภาระเบ็นไปทาง แผนพัฒนาและซื้อขายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย บัญชีกิจหนืづิ่นรายได้ที่ ซัดเป็นมาตรฐานแล้วซึ่ควรบันทึก เรงรัชการจัดเก็บรายได้ และ จัดเก็บเงินค่างชาติได้ ครบถ้วน ไม่มีขอกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มเติม เป็นหมาย</p>	<p>- การประเมินผลการควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>- การประเมินผลการควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานโดยจัดทำเป็น แบบรายงานการปฏิบัติงาน ตามที่ผู้อนุญาตงานแต่งตั้ง^๑ ด้านอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอโดยน้ำหนักการ ประเมินจัดทำรายงานพร้อม ข้อมูลและส่งให้ผู้บุริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขต่อไป 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานโดยจัดทำเป็น แบบรายงานการปฏิบัติงาน ตามที่ผู้อนุญาตงานแต่งตั้ง^๑ ด้านอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอโดยน้ำหนักการ ประเมินจัดทำรายงานพร้อม ข้อมูลและส่งให้ผู้บุริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขต่อไป 	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับปรุงการควบคุม 	

เพศบานต้าบูลกระสัง อําเภอกรุงระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระบบตรวจสอบความต้องการตามที่ได้กำหนด ตาม พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) การกิจกรรมภูมิหนายที่บังคับ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ กรรมแผนการดำเนินการหรือ การกิจอันฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	(๒) ความต้อง การความดุษฎี ในที่มื้อยู่	(๓) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๔) ความเสี่ยงที่บังคับอยู่	(๕) การปรับปรุง การควบคุม	(๖) การปรับปรุง การควบคุมตาม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กារหน ที่รับผิดชอบ
๓๑. ต้านจวนพัสดุ แมลง หรัสพืช	- น้ำยาฆ่าแมลง น้ำยาฆ่าแมลงด้วยน้ำยาฆ่าแมลง น้ำเพื่อให้เกิดการตรวจสอบ การ ใช้จัตหา ฉีดซื้อยาจังหัวพืช ทรัพย์สินเป็นไปตามความ เหมาะสม คุณภาพ ประถม เกิด ประดิษฐ์ภาระที่สุดต่อทาง ราชการประจำชุมชน มีระบบการ ควบคุมเป็นไปตามระบบที่ ทางราชการอย่างเคร่งครัดและ ถูกต้อง	- มีคำสั่งบังคับงานหน้าที่ น้ำยาฆ่าแมลงด้วยน้ำยาฆ่าแมลง น้ำเพื่อเพื่อการปฏิบัติงาน ให้เข้มข้นทึบด้วยน้ำยาฆ่าแมลง มีการตรวจสอบผลการ ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดและ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพมาก ที่สุด	- ผู้บังคับบัญชาผู้มีอำนาจ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคคล เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	- ปัจจุบันได้มีการ ปรับเปลี่ยนเรื่องเบี้ยบังคับ เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	- ได้มีการส่งจดหมาย ผู้รับผิดชอบงานพืชตู้ เข้ารับการฝึกอบรม และประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคคล เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	กองชุดสัง ^ก อาช ก.บ.ว. ^ก
๓๒. วัสดุประสงค์ ใช้จัตหา ฉีดซื้อยาจังหัวพืช ทรัพย์สินเป็นไปตามความ เหมาะสม คุณภาพ ประถม เกิด ประดิษฐ์ภาระที่สุดต่อทาง ราชการประจำชุมชน มีระบบการ ควบคุมเป็นไปตามระบบที่ ทางราชการอย่างเคร่งครัดและ ถูกต้อง	- น้ำยาฆ่าแมลง น้ำยาฆ่าแมลงด้วยน้ำยาฆ่าแมลง น้ำเพื่อเพื่อการปฏิบัติงาน ให้เข้มข้นทึบด้วยน้ำยาฆ่าแมลง มีการตรวจสอบผลการ ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดและ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพมาก ที่สุด	- ผู้บังคับบัญชาผู้มีอำนาจ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคคล เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	- ปัจจุบันได้มีการ ปรับเปลี่ยนเรื่องเบี้ยบังคับ เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	- ได้มีการส่งจดหมาย ผู้รับผิดชอบงานพืชตู้ เข้ารับการฝึกอบรม และประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคคล เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	- ได้มีการส่งจดหมาย ผู้รับผิดชอบงานพืชตู้ เข้ารับการฝึกอบรม และประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคคล เดียว ที่มีภาระดูแลพืชผัก บริบูรณ์ ที่สุด ที่สุด ที่สุด ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวดที่สุด ปฏิบัติความผ่านหัวใจไว ที่สุด	กองชุดสัง ^ก อาช ก.บ.ว. ^ก พ.ท. ๑๕๖๐ เพื่อทำ ความเข้าใจและแก้ไข ^ก และการปฏิบัติให้ถูกต้อง ^ก ตามที่ระบุ ^ก การบันทึก การประเมินผล ตามที่ระบุ ^ก มีหัวหน้าพัสดุกำกับ อนุสarc อย่างไรก็ได้ ^ก

E. D. H. G.

เพศบาลต่ำบลสกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบรูไน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สีเหลืองประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ.

(๓) การก็ิจกรรมภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ด้านแผนการดำเนินการหรือ การกิจอัน ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุปผะสก	(๔) ความเสี่ยง ในพื้นที่	(๕) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่อาจมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๑. การควบคุมงานก่อสร้าง วัดบุปผะสก - เพื่อให้การก่อสร้างโครงการ ต่างๆ ตามกำหนดเวลาที่ได้ ดำเนินการให้สำเร็จโดย ไม่เกิดภัยคุกคามทางด้านความ ปลอดภัยของคนและทรัพย์สิน	- จ้านวนเจ้าหน้าที่เมือง น้อยไม่สอดคล้องกับ ปริมาณงานที่มีอยู่ โครงการ	- จ้งกอรัชช์และบีติตาม งานพักน้ำ - เสนอหารายงานผลการ ดำเนินงานก่อสร้างทุกวัน	- มีการจดบันทึกผลการ ตรวจสอบในแต่ละวัน โดย ผู้ดูแลรายวาระจะติดต่อ โครงการร่วมกันได้เสมอ	- จ้านวนเจ้าหน้าที่เมือง ไม่สอดคล้องกับปริมาณ งานที่มีอยู่โครงการ ดำเนินการ	- จ้งกอรัชช์ควบคุมงานของผู้ ที่เข้ามาตรวจสอบและสำรวจ ผลงานก่อสร้างทุกวัน - จ้งกอรัชช์และบีติตาม ขอพื้นที่ สังกัดของ ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย	กองบุคลากร ๓๐ ก.บ.น.
๒. การดูแลรักษาทรัพย์สิน วัดบุปผะสก - ดำเนินการให้สำเร็จโดย ไม่เกิดภัยคุกคามทางด้านความ ปลอดภัยของคนและทรัพย์สิน	- จ้านวนเจ้าหน้าที่เมือง น้อยไม่สอดคล้องกับ ปริมาณงานที่มีอยู่ โครงการ	- จ้งกอรัชช์และบีติตาม งานพักน้ำ - เสนอหารายงานผลการ ดำเนินงานก่อสร้างทุกวัน	- มีการจดบันทึกผลการ ตรวจสอบในแต่ละวัน โดย ผู้ดูแลรายวาระจะติดต่อ โครงการร่วมกันได้เสมอ	- จ้านวนเจ้าหน้าที่เมือง ไม่สอดคล้องกับปริมาณ งานที่มีอยู่โครงการ ดำเนินการ	- จ้งกอรัชช์ควบคุมงานของผู้ ที่เข้ามาตรวจสอบและสำรวจ ผลงานก่อสร้างทุกวัน - จ้งกอรัชช์และบีติตาม ขอพื้นที่ สังกัดของ ผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย	กองบุคลากร ๓๐ ก.บ.น.

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกราะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระดับเวลาตามสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การกิจกรรมกฎหมายเพื่อตั้ง พัฒนาของรัฐหรือการกิจ ด้านแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	(๒) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๓) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๔) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๕) การประเมินผลการควบคุม ความเสียหาย	(๖) การปรับปรุง การควบคุม	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กារนัด สืบเรื่อง
การศึกษา ๑. ภัยจกรรม ด้านอาชญากรรม การศึกษา วัดประสงค์ - เพื่อสร้างความบุคลิกภาพให้ครบ ด้านการอบรมคร้าร์ส - เพื่อศักดิ์ความเชื่อพอกลัวจาก การปฏิบัติหน้าที่ให้ครบ น้อยหนาไม่ควรเก็บมาครุยาน ก้าวหน้าด้านหนัง หรือความรู้ ความเข้าใจน้ำหนึ่งด้านหนึ่งที่ได้รับ มาก่อน	- จ้านวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบถ้วน กรอบด้านคร้าร์สและ น้อย หมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่คร้าร์ส ความรู้ ความเชื่อน นอยด์	- แจ้งเรียนดำเนินการ สร้างบุคลากรตาม อัตราคร้าร์สและ กรรม	- ให้ดำเนินการและร่วม ดำเนินการที่ว่างๆ อื่นๆ ในการสร้างมาตรฐาน ด้านหนึ่งที่ไม่ได้รับ ความต้องการให้ดีขึ้น ดำเนินการต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการ สร้างบุคลากรตาม อัตราคร้าร์สและ กรรม	- ดำเนินการให้ดี รับผิดชอบงานตาม ที่ได้มีภารกิจ ให้ดีขึ้น	การสอนการศึกษา ๗๐ ก.บ.น.๙

เพศบาลสถานศึกษาสังกัดสำนักการศึกษาสัมภาระ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำรงงานศูนย์ดูแล สาม เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การกิจกรรมภูมายที่จัดด้วย ผู้รายงานของรัฐหรือการจัด ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมฯ ที่สำคัญ/ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดคุณภาพสังคม	(๒) การควบคุมภายในที่มีอยู่ ความเสี่ยง	(๓) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๔) ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่	(๕) การปรับปรุง การควบคุม	(๖) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด สิรุจ
๒๙. กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผน ยุทธศาสตร์วัสดุประสงค์ - เพื่อให้ผู้แทนที่เข้าร่วมงาน ในการปฏิบัติงาน - เพื่อปรับปรุงและแก้ไข [*] สอดคล้องกับแผนพัฒนา ท้องถิ่น - เพื่อรักษาความมั่นคงทาง การเมืองที่สำคัญที่มี สอดคล้องกับแผนแม่ข่าย	- บุคลากรทางการ ศึกษาฯ ความรู้ ความชำนาญในการ จัดทำแผน	- ให้บุคลากรที่รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบวิธีการจัดทำ แผนและภาระ เกี่ยวข้องให้มีความชัดเจน	- บุคลากรทาง การศึกษา บุคคลความเชื่อมโยง และผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่	- จัดอบรม เพิ่มความเข้มแข็ง ให้กับบุคลากร ที่เข้าร่วมงาน	กองการบริหารฯ ๗๐ ก.บ.บ.ว

(๑)	การกิจกรรมพื้นฐานที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ กรรมแผนการดำเนินการหรือ การกิจธุรกิจ ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒)	การควบคุมภายใน ในที่มีอยู่	(๓)	การประเมินผลควบคุม ภายใน	(๔)	ความเสี่ยง ความเสี่ยง	(๕)	การควบคุมภายใน ในที่มีอยู่	(๖)	การประเมินผลควบคุม ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๗)	การปรับปรุง การควบคุม	(๘)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัสดุปัจจัยสังเคราะห์ - เพย์ล็อกความไม่พอดำรงจาก การเบิกจ่าย - เพื่อลดความเสี่ยงผลิตภัณฑ์ การรับซื้อกับบัญชี	- ไม่มีบัญชีรายการ การซื้อขายที่ตรวจสอบและติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด มาตรฐานที่กำหนด ด้านบัญชีทั่วไป - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ไม่ ถูกผลกระทบจากการศึกษา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- ระบุมาตรการในการติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด ที่เป็นส่วนบุคคลไป หาก บุคคลที่ได้รับผิดชอบ บัญชีได้รับบังคับของข้อบังคับ บุคลากรจะต้องฝ่ายงาน อันอย่างไร	- ระบุมาตรการในการติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด ที่เป็นส่วนบุคคลไป หาก บุคคลที่ได้รับผิดชอบ บัญชีได้รับบังคับของข้อบังคับ บุคลากรจะต้องฝ่ายงาน อันอย่างไร	- จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ตาม ที่ได้รับผิดชอบ - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ตาม ที่ได้รับผิดชอบ - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	๓๐ ก.๙.๗.๑	กองการศึกษา						
๔. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัสดุปัจจัยสังเคราะห์ - เพย์ล็อกความไม่พอดำรงจาก การเบิกจ่าย - เพื่อลดความเสี่ยงผลิตภัณฑ์ การรับซื้อกับบัญชี	- ไม่มีบัญชีรายการ การซื้อขายที่ตรวจสอบและติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด มาตรฐานที่กำหนด ด้านบัญชีทั่วไป - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ไม่ ถูกผลกระทบจากการศึกษา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- ระบุมาตรการในการติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด ที่เป็นส่วนบุคคลไป หาก บุคคลที่ได้รับผิดชอบ บัญชีได้รับบังคับของข้อบังคับ บุคลากรจะต้องฝ่ายงาน อันอย่างไร	- ระบุมาตรการในการติดต่อ กันระหว่างหน่วยเบ็ดเตล็ด ที่เป็นส่วนบุคคลไป หาก บุคคลที่ได้รับผิดชอบ บัญชีได้รับบังคับของข้อบังคับ บุคลากรจะต้องฝ่ายงาน อันอย่างไร	- จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ตาม ที่ได้รับผิดชอบ - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	- จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็ก สืบสานและเรียนรู้ตาม ที่ได้รับผิดชอบ - ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ที่ ได้รับมอบหมายศึกษาหา ทางการดำเนินการนี้ด้วย ความเข้าใจที่ดี	๓๐ ก.๙.๗.๑	กองการศึกษา						

“ທ່ານຕ້ອງກຳນົດວ່າ ທີ່ມີຄວາມຮັບຮັດໃຫຍ້ເປົ້າມີຄວາມຮັບຮັດໃຫຍ້

(๓) การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง พนักงานของรัฐหรือการริจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรม ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุรณากร	(๔) ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๕) การควบคุมภายใน ในพื้นที่ ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน การปรับปรุง การควบคุม	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนด เสื่อม
<p>๑. กิจกรรมของรัฐบาล วัดบุรณากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการตามระเบียบ มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ตามกฎหมาย ความต้องการของผู้ใช้บริการ ความต้องการของผู้ผลิต ความต้องการของผู้ซื้อ ความต้องการของผู้ประกอบการ ความต้องการของผู้รับบริการ ความต้องการของผู้รับผลิตภัณฑ์ ความต้องการของผู้นำเข้า ความต้องการของผู้ส่งออก ความต้องการของผู้นำเข้า ความต้องการของผู้ส่งออก 	<p>- ความเสี่ยง ซึ่งเป็นศูนย์กลาง ของน้ำท่าที่สำคัญ ในการดำเนินการตามระเบียบ มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ตามกฎหมาย ความต้องการของผู้ใช้บริการ ความต้องการของผู้ผลิต ความต้องการของผู้ซื้อ ความต้องการของผู้ประกอบการ ความต้องการของผู้รับบริการ ความต้องการของผู้รับผลิตภัณฑ์ ความต้องการของผู้นำเข้า ความต้องการของผู้ส่งออก ความต้องการของผู้นำเข้า ความต้องการของผู้ส่งออก</p>	<p>- การตรวจสอบด้วยตาเปล่า ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>- กระบวนการตรวจสอบด้วยตาเปล่า ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้ ที่มองเห็นได้ ที่ไม่สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>กระบวนการดักษา ตาม ๐.๘.๒๖๐</p>

เทศบาลตำบลคลองสังข์ อําเภอกรະสังข์ จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สภาพัฒนาทางเศรษฐกิจและสังคม ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การ稽查งานภาคราชที่ผิดต้อง ^{ห้าม} ห่วงงานของรัฐหรือการกิจ ด้านแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสีย ในพื้นที่	(๓) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๔) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๕) ความเสียที่ปรับเปลี่ยน ควบคุม	(๖) การปรับปรุง การควบคุม	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กองคลังรัฐและ สิ่งแวดล้อม กิจกรรม	- ผู้ประกอบการที่ ได้รับใบอนุญาตไม่ตรง อยู่ตามที่กำหนด	- ผู้ประกอบการที่ ได้รับใบอนุญาตไม่ตรง อยู่ตามที่กำหนด	- สำนักงานเขตฯ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ค ว บ ค น ท ศ ค น จ ร ก ที่เป็นผู้ประกอบการ	- การควบคุมไม่ถูกต้อง หมายเหตุในกระบวนการ ที่ได้รับอนุญาต - การดำเนินการเข้า ชุมชนที่ไม่ได้กำหนด โดยไม่ได้รับอนุญาต	๑. ว่องหน่าย เจ้าหน้าที่ติดตามเป็น ตัวอย่าง ๒. ผู้ที่ดำเนินการตรวจ ติดตามทราบเพื่อjoinและ กำหนดเวลาเข้าเดบ ๓. กำหนดแผนการ ประเมินและการประเมิน	ตรวจสอบความสอดคล้อง ระหว่างเอกสารที่ออก กับกฎหมายที่ออก ให้กับผู้ประกอบการไม่ ถูกต้องตามที่กำหนด ๗๐๐ ๗๐๘

ເພັນບາດຕໍ່ຕຳຫລວມກະຊວງ
ຮ້າຍຈານກປປມືນຜລກຄວນຄຸນກາຍໃນ
ສ້າງຮັບຮະວລາດໍາເນັນອົນດວນທີ ຕອນ ເດືອນກັນຍາຍພ.ສ. ໂອດວັດ

(ຕ)	ການກົດຈາກກິຫາຫາຍາທີ່ຈັດ ພໍ່ວຍຈານຂອງຮ້າຍຮ້ອກການກົດ ຕາມຜົນການກົດເບີນການຫວູ້ ການກົດຈຶ່ນ ຊໍ ທີ່ກໍາຕົມ ອອກຫ່ວຍຫານຂອງຮ້າຍ/ ວັດຖຸປະສົງ	(ດ) ຄວາມສືບ ກາරຄວນຄຸນມາຍ ໃນທີ່ມີຢູ່	(ບ) ການປະປະມືນຜລກຄວນຄຸນ ກາຍໄນ	(ລ) ຄວາມເສື່ອຫຼື້ນມືອງ ຄວາມເສື່ອຫຼື້ນມືອງ	(ດ) ການປັບປຸງ ກາຣຄວາມດຸນ	(ຕ) ພໍ່ວຍຈານທີ່ ຮັບຜິດຂອບ/ ກຳຫັນ ເສົ່ງ	
ີ. ປົກຮຽນ	- ໄນຫາມາດເກີນຫຼັບ - ກ່າວໜີ	- ກ່າວໜີ	- ກ່າວໜີ	- ບັນຫຼາຍການຫຼັບຄົກກ່າວໜີ	១. ວິນາທີ ອົບ - ກ່າວໜີ	ອອນດາມການຫຼັບ ແນວເປັນອາດືອນ ການ ດົກປະເວັດ	
໬. ກາຣເກີນ ແນນຸ່ມຜົຍ ອັນດຣາຍ ວັດຖຸປະສົງ	- ບຸນຄອຍອັນດຣາຍໄດ້ ກາຍໃນຮະບະເວົາທີ່ ກ່າວໜີນີ້ແຈ້ງຈາກ ເພື່ອໃຫ້ນຸ່ມຜົຍອັນດຣາຍ ໄດ້ກົດຈຶ່ນຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ໄດ້ກົດຈຶ່ນຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ	- ກ່າວໜີ	- ກ່າວໜີ	- ບັນຫຼາຍການຫຼັບຄົກກ່າວໜີ	២. ກ່າວໜີໃຫ້ເກົ່າ - ບັນຫຼາຍການຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ໃຫ້ກົດຈຶ່ນຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ໃຫ້ກົດຈຶ່ນຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ ພໍ່ວຍຈານຫຼັບຄົກ ຫຼູ້ຂ້າກ້ອດຕ້ານຕ່າງໆ	៣. ວິນາທີ ອົບ - ກ່າວໜີ	ອອນດາມການຫຼັບ ແນວເປັນອາດືອນ ການ ດົກປະເວັດ

เทศบาลตำบลกระสัง อําเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการគຽມคุณภาพใน
สื่อการเรียนรู้ระดับชั้นมัธยมศึกษาปีที่ ๓๐ เดือนกันยาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) การกิจกรรมภูมายี่จัด หน่วยงานซึ่งรักษาหรือการกิจ ด้านแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสังค์	(๔) ความเสี่ยง ในพื้นที่	(๕) การควบคุมราย ภายใน	(๖) การประเมินผลการควบคุม ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่	(๗) การปรับปรุง การควบคุม	(๘) ห่วงงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด สิ้นสุด
<p>๓. การเก็บรวบรวมข้อมูลน้ำด้วย แมลงสาบเพื่อยกเว้นการนำ แมลงสาบเข้าสู่ภายในที่ไม่ต้องการ</p> <p>๔. สำรวจประเมินสภาพความเป็น จิตใจของเด็กและเยาวชนใน ชุมชนและชุมชนที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p> <p>๕. สำรวจประเมินสภาพความเป็น จิตใจของเด็กและเยาวชนใน ชุมชนและชุมชนที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p> <p>๖. สำรวจประเมินสภาพความเป็น จิตใจของเด็กและเยาวชนใน ชุมชนและชุมชนที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p>	<p>- ปัจจัยภายนอกที่อาจมีผล ต่อความเสี่ยงที่อาจมีอยู่ในพื้นที่ โดยเฉพาะเด็กและเยาวชนที่ เป็นบุตรของแม่ที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p> <p>- ปัจจัยภายนอกที่อาจมีผล ต่อความเสี่ยงที่อาจมีอยู่ในพื้นที่ โดยเฉพาะเด็กและเยาวชนที่ เป็นบุตรของแม่ที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p> <p>- ปัจจัยภายนอกที่อาจมีผล ต่อความเสี่ยงที่อาจมีอยู่ในพื้นที่ โดยเฉพาะเด็กและเยาวชนที่ เป็นบุตรของแม่ที่ต้องการความช่วย เหลือทางด้านจิตใจและสุขภาพจิต</p>	<p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p>	<p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>- ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p>	<p>๑. ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>๒. ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p> <p>๓. ฝึกอบรมให้เด็กและเยาวชน เข้าใจและปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้รับทราบ เพื่อป้องกันภัยธรรมชาติ</p>	<p>ก. จัดสรรงานที่ต้องการให้สำเร็จ ให้เด็กและเยาวชนเข้าร่วม รับราชการประจำวัน</p> <p>ก. จัดสรรงานที่ต้องการให้สำเร็จ ให้เด็กและเยาวชนเข้าร่วม รับราชการประจำวัน</p> <p>ก. จัดสรรงานที่ต้องการให้สำเร็จ ให้เด็กและเยาวชนเข้าร่วม รับราชการประจำวัน</p>

เพศบานถิ่นบ้านสังสกัด จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับขยะเวลาดำเนินงานสืบต่อที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑)	(๒) การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ^๒ ทางแผนการดำเนินการหรือ การกิจจุลิ่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	(๓) ความเสี่ยง	(๔) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๕) การประเมินผลการควบคุม ^๓ ภายใน	(๖) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๗) การปรับปรุง การควบคุม	(๘) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กองวิชาการและแผนงาน กิจกรรม	- ประชุมราชบัณฑิตย์ ร่วมในการจัดทำ ประชาคมไม่มาก ให้ทั่วโลก	- สังนักงสอประชุมสัมมนา ^๔ ให้ประชุมหุ่นฐาน ^๕ กระบวนการและ ประชุมอาชญากรรมทาง พัฒนาท้องถิ่นของเชียงราย	- ประชุมสานร่วม ^๖ เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคมเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของเชียงราย	- ประชุมสานร่วม ^๗ เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคมเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของเชียงราย	- ประชุมสานร่วม ^๘ เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคมเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของเชียงราย	- บริษัทจัดการจัดทำ ประชาคมเพื่อสังคมให้ บรรษัทภูมิความร่วมมือ ^๙ ในการรับรองมาตรฐาน การพัฒนาท้องถิ่น	กองวิชาการ และแผนงาน และแผนงาน ๓๐ ก.บ.๒๖
๑. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชุมมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น วัดประสงค์	- เพื่อให้ประชาชนในชุมชนได้ ร่วมร่วมกิจกรรมที่บูรณาการ เพื่อสนับสนุนความคิดเห็น ท้องถิ่นของประชาชุมม้า วิเคราะห์ เข้าสู่กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- อบรมความต้องการ ของชุมชนและชุมชน ส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น	- อบรมความต้องการ ของชุมชนและชุมชน ส่วนร่วมในการจัดทำ ประชาชุมม้าให้ทั่วถึง ^{๑๐} ทั่วไป ประชุมชุมชน ที่ ๒ ๙ ๗ ๕ ๓ ๑ ความสำนักของรัฐ ส่วนร่วมในการจัดทำ ประชาชุมม้าเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของ ชนเผ่า	- ประชุมสานร่วม ^{๑๑} เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาชุมม้า เพื่อสนับสนุนความคิดเห็น ท้องถิ่นของประชาชุมม้า วิเคราะห์ เข้าสู่กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ประชุมสานร่วม ^{๑๒} เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาชุมม้า เพื่อสนับสนุนความคิดเห็น ท้องถิ่นของประชาชุมม้า วิเคราะห์ เข้าสู่กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- บริษัทจัดการจัดทำ ประชาชุมม้าเพื่อสังคมให้ บรรษัทภูมิความร่วมมือ ^{๑๓} ในการรับรองมาตรฐาน การพัฒนาท้องถิ่น	กองวิชาการ และแผนงาน ๓๐ ก.บ.๒๖

บทบาทด้านสิ่งแวดล้อมและการควบคุมภายใน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับรายละเอียดในงานสินค้าที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ กรรมแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ/ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุประสงค์	(๒) การควบคุมภายใน ในที่มีอยู่	(๓) การประมูลผลการควบคุม ภายนอก	(๔) ความเสี่ยงที่บรรจุอยู่	(๕) การปรับปรุง การควบคุม	(๖) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กิจกรรม ๒. กิจกรรมการต้านภัยด้วย การป้องกันและกำ ต้านภัยด้วยการสอนทางวิถี วัฒนธรรมที่ดี - เพื่อให้การต้านภัยด้วย ป้องกันและกำกับดูแล ร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- สานวนดีทั้งหมด รับผิดชอบในส่วน ของการต้านภัยด้วย การสอนทางวิถีของ วัฒนธรรมที่ดี - เพื่อให้การต้านภัยด้วย ป้องกันและกำกับดูแล ร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- มอนามายเรียนรู้หน้าที่ เข้าพ้นหน้าที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	- รับผิดชอบที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	- รับผิดชอบที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	กิจกรรมที่ต้องมีการ สอนผ่าน ๓๐ ก.บ.๙๗
กิจกรรม ๓. กิจกรรมการต้านภัยด้วย การป้องกันและกำ ต้านภัยด้วยการสอนทางวิถี วัฒนธรรมที่ดี - เพื่อให้การต้านภัยด้วย ป้องกันและกำกับดูแล ร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- สานวนดีทั้งหมด รับผิดชอบในส่วน ของการต้านภัยด้วย การสอนทางวิถีของ วัฒนธรรมที่ดี - เพื่อให้การต้านภัยด้วย ป้องกันและกำกับดูแล ร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- มอนามายเรียนรู้หน้าที่ เข้าพ้นหน้าที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	- รับผิดชอบที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	- รับผิดชอบที่ให้เกียรติชักจักร เช่นเดียวกับนักเรียน จากนักเรียนที่มีความต้องการ ในการบูรณาการ การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทย และการต้านภัยด้วย การสอนภาษาไทยใน กระบวนการเรียนรู้ การสอนส่วนดี	กิจกรรมที่ต้องมีการ สอนผ่าน ๓๐ ก.บ.๙๗

ເຫດຜົນທີ່ມີການປະຕິບັດໃຫຍ້ມີຄວາມສຳເນົາຢູ່ອົງກອນ ໂດຍມີຄວາມສຳເນົາຢູ່ອົງກອນ ແລ້ວມີຄວາມສຳເນົາຢູ່ອົງກອນ

เพศบาลต่ำบลกางสีจ อำเภอกระสีจ จังหวัดรัฐบุรี

ESTATE PLANNING

ପ୍ରକାଶନ କମିଶନ ଓ ପ୍ରକାଶକ ମହାନ୍ତିର ମଧ୍ୟ ମାତ୍ରମେ

(๓) การก่อจดหมายพากพายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนกการดำเนินการหรือการก่อจื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัสดุประสงค์	(๔) ความเสีย การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๕) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๖) ความเสียที่ยังมีอยู่ การควบคุม	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ ฯ. กรณีการโอน เงินเบี้ยยังชีพเข้า บัญชี บัญชีของผู้ มีสิทธิ์และรับ การใช้งานไม่ สามารถโอนเงิน เข้าบัญชีได้ ๔. ติดประกายการขึ้น ลงสูงอย่างรวดเร็ว	๑. จัดทำข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียน บังคับฯ ตรวจสอบข้อมูล ของงานพนักงานราชการ เพศบานล ๒. จัดทำข้อมูลในระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลเบ็ดเสร็จของ องค์กรให้โอนเงิน เข้าบัญชีได้	- ศึกษาระบบเปรียบเทียบกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการรับข้อมูลเบื้องต้น และกระบวนการเบ็ดเสร็จ ผู้สูงอายุที่มีค่าต้นไม้เดิม มีการสอบถามเพื่อบอก อยู่อย่าง ๓. ความเสีย	- เป้าจราจรตามที่ผู้สูงอายุ ภายในวันที่ ๓๐ ของทุก เดือนและดำเนินการ เบิกจ่ายในรูปแบบ โดยไม่ระบุสาเหตุทาง การสูงคราวที่เบี้ยยังชีพฯ โดยได้รอนการร่วมกับผู้นำ อาชีว ๔. ติดประกายการขึ้น ลงสูงอย่างรวดเร็ว	ผู้สูงอายุที่ขาด ความสามารถในการรับ ความเสียที่มาจาก ภัยธรรมชาติ โรคภัยไข้เลือด ต่ำ หรือโรคประจำตัว
เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ ฯ. กรณีการโอน เงินเบี้ยยังชีพเข้า บัญชี บัญชีของผู้ มีสิทธิ์และรับ การใช้งานไม่ สามารถโอนเงิน เข้าบัญชีได้ ๔. ติดประกายการขึ้น ลงสูงอย่างรวดเร็ว	๑. จัดทำข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับการลงทะเบียน บังคับฯ ตรวจสอบข้อมูล ของงานพนักงานราชการ เพศบานล ๒. จัดทำข้อมูลในระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลเบ็ดเสร็จของ องค์กรให้โอนเงิน เข้าบัญชีได้	- ศึกษาระบบเปรียบเทียบกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการรับข้อมูลเบื้องต้น และกระบวนการเบ็ดเสร็จ ผู้สูงอายุที่มีค่าต้นไม้เดิม มีการสอบถามเพื่อบอก อยู่อย่าง ๓. ความเสีย	- ศึกษาเรื่องสาเหตุที่ทำให้ การสูงคราวที่เบี้ยยังชีพฯ เบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม กำหนดเวลาที่กำหนดไว้ โดยไม่ระบุสาเหตุทาง การสูงคราวที่เบี้ยยังชีพฯ โดยได้รอนการร่วมกับผู้นำ อาชีว ๔. ติดประกายการขึ้น ลงสูงอย่างรวดเร็ว	ผู้สูงอายุที่ขาด ความสามารถในการรับ ความเสียที่มาจาก ภัยธรรมชาติ โรคภัยไข้เลือด ต่ำ หรือโรคประจำตัว

เพศบานลั่นท่าบคกรชลสัง ถ้าหากอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระบบมาตรการด้านงานสันติความพ. ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)
การกิจกรรมภูมิที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจจิën ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดคุณภาพ	ความเสีย ในพื้นที่	การควบคุมภายใน ในพื้นที่	การประมัณผลการควบคุม ภายใน	ความเสียที่ยอมรับ
การกิจกรรมภูมิที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจจิën ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดคุณภาพ	ความเสีย	การควบคุมภายใน ในพื้นที่	การปรับปรุง การควบคุม	ผู้รายงานที่ รับผิดชอบ/ กារหนด สิ่ง
การกิจกรรมภูมิที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจจิën ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดคุณภาพ	เป็นเชิงพื้นที่พอดังน้ำยา และสัตว์ชนิดต่างๆ เป็นจ่าเบี้ยบซึ่งไฟฟ้า ท่อนห้องน้ำเดียว อย่างในการ บริโภค	เป็นเชิงพื้นที่พอดังน้ำยา และสัตว์ชนิดต่างๆ เป็นจ่าเบี้ยบซึ่งไฟฟ้า ท่อนห้องน้ำเดียว อย่างในการ บริโภค	จราحتี่ - ญาติ/ผู้นำชุมชน ไม่เดินทางเขียนบุตรก่อน ผู้ดูแลอยู่เดียวซึ่ง และ บ้ำท้อบุญ เป็นจ่าเบี้ยบ บังชีพ ไม่ว่าจะเดือนเดือน ใด	๑. ตรวจสอบเบื้องต้น จัดระเบบสาธารณูปโภค การจัดการฐานข้อมูล เบื้องต้นพื้นที่ อาท. ให้ถูกต้อง แม้เป็น บังชีพ ไม่ว่าจะเดือนเดือน ใด ลองฟื้นฟื้นพื้นที่ฯ โดยการ ที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนาด้านการ ศุรศักดิ์สูงอย่าง สูงในส่วนอ ๒. ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานสังคมว่าด้วย เบื้องต้นพื้นที่ในชุมชน อย่างทั่วถึงและอย่าง ส่วน个股

เพศบานลพที่บ้านคระสัง อ้ามกาอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภารกิจใน
 สำนักงบประมาณฯ สำนักงานศูนย์ฯ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) การก็จกรรมภูมายที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ^๒ ตามแผนการดำเนินการหรือ ^๓ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ^๔ ของหน่วยงานของรัฐ/ ^๕ วัดประตองค์	(๒) การควบคุมภาร ^๖ ในพื้นที่ ^๗ ความเสี่ยง	(๓) การประเมินผลการควบคุม ^๘ ภายใน	(๔) ความเสี่ยงที่ยังไม่ถูก ^๙ ทราบ	(๕) ผู้รายงานที่ ^{๑๐} รับผิดชอบ/ ^{๑๑} กำหนด ^{๑๒} เสร็จ
การก็จกรรมภูมายที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ^๒ ตามแผนการดำเนินการหรือ ^๓ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ^๔ ของหน่วยงานของรัฐ/ ^๕ วัดประตองค์	การควบคุมภาร ^๖ ในพื้นที่ ^๗ ความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุม ^๘ ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่ถูก ^๙ ทราบ	๗. แหล่งที่ ^{๑๐} ศูนย์กระบวนการติดต่อ ผู้สาธารณะฯ และ ^{๑๑} ตรวจสอบการท่อง ^{๑๒} ๑๐. จัดทำ แบบสอบถามและ ^{๑๓} ประเมินผลกระทบ ^{๑๔} ตัวบ่งชี้งานอย่าง ^{๑๕} สม่ำเสมอ ^{๑๖} ๑๖. ศึกษาและเขียน ^{๑๗} หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ^{๑๘} ในการเบิกจ่ายเบี้ยบัง ^{๑๙} ซึพา ^{๒๐} และเขียนบันทึก ^{๒๑} ฝึกอบรมงานเก็บรายชื่อ ^{๒๒} กับการจ่ายเบี้ยบังซึพ ^{๒๓} ผู้ดูแลอย่าง ^{๒๔} สามเณร ^{๒๕}

เพศบานถิ่นตามภูมิภาคที่จัดตั้ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภาระใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิบครั้วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๑) การกิจกรรมกฎหมายพื้นฐานที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินกิจกรรมหรือ การกิจจิën ฯ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัดบุบบารุงค์	(๒) การควบคุมภายใน ในพื้นที่	(๓) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๔) การประเมินผลการควบคุม ในพื้นที่	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุม	(๗) พัฒนาที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
					๑๒. ที่คาดการณ์ไม่ถูก รายงานของสวัสดิการ สังคมอย่างซึ่งจะเจ็บ โอดยอมหายนางาน เป็นจ่ายเบี้ยชดเชยพ ผู้ดูแลอยู่ให้บําบ ริษท์นำไปที่ผู้รับผิดชอบ งานสังคมสงเคราะห์	

ลายมือชื่อ.....
(นายกิมม็อ หลีอุ่งประภัสสร)
ผู้อำนวยการ น้ำยาและหมนตรีด้านผลกระทบสัง^{ชีวิ}
วันที่ ๓๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

