

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๓ กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหาเสาพิศด	๑ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการให้	๑ ส่งเสริมประชาสัมพันธ์ และจัดประชุมชี้แจง	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ และรายงานผลให้	๑ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การให้ข้อมูลในเรื่องผู้เสพ ผู้ค้ำ	๑ ส่งเสริมประชาสัมพันธ์ และจัดประชุมชี้แจงบ่อย	สำนักปลัด เทศบาล
<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>	ข้อมูลเรื่องผู้เสพ ผู้ค้ำ	บ่อยครั้งเพื่อให้เกิด	ผู้บังคับบัญชาทราบ	ยาเสพพิศด	ครั้งเพื่อให้เกิดความเข้าใจ	
เพื่อให้การป้องกันและแก้ไข	ยาเสพพิศด	ความเข้าใจ	๒ ปรับปรุงแก้ไข	๒ การดำเนินงานในเรื่องยาเสพพิศด	๒ เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบ	
ปัญหาเสาพิศดเป็นไปอย่างมี		๒ เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบ	ข้อบกพร่องต่าง ๆ	ขาดความต่อเนื่อง เนื่องจาก	งานด้านยาเสพพิศดมากขึ้น	
ประสิทธิภาพ		ชอบงานด้านยาเสพ- พิศดมากขึ้น		เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานมีหลายด้าน	๓ มีการกำกับดูแลโดยผู้บังคับ บัญชาเบื้องต้น	
๔ กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	๑ เมื่อมีการเกิดภัย	๑ มีกำกับดูแล โดย	๑ ตรวจสอบการ	๑ เมื่อมีการเกิดภัยต่างๆมีการ	๑ จัดทบทวนการซ้อมแผน	สำนักปลัด เทศบาล
<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>	ต่าง ๆ มีการปฏิบัติ	ผู้บังคับบัญชา	ปฏิบัติและรายงาน	ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม	ป้องกันภัยปีละ ๒ ครั้ง	
เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน	ไม่เป็นไปตามแผน	เบื้องต้น	ผลให้ผู้บังคับบัญชา	แผนป้องกันภัยฯ	๒ มีการกำกับดูแลโดยผู้บังคับ บัญชา	
การป้องกันและบรรเทา	ป้องกันภัย		ทราบ			
สาธารณภัยเป็นไปด้วยความ			๒ ปรับปรุงแก้ไข			
รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ			ข้อบกพร่องต่าง ๆ			
๕ กิจกรรมด้านการควบคุมการ ตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย	๑ เอกสารประกอบฎีกา	๑ แจ้งเวียนระเบียบ	๑ ติดตามการดำเนิน	๑ เอกสารประกอบฎีกา	๑ แจ้งเวียนระเบียบ หนังสือ	กองคลัง
<u>เงินงบประมาณ</u>	เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง	หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	การในระหว่างปฏิบัติ	เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง	สั่งการที่เกี่ยวข้องให้	
	ครบถ้วนตามระเบียบฯ	ข้อให้หน่วยงาน	งานโดยผู้บังคับบัญชา	ครบถ้วนตามระเบียบฯ	หน่วยงานผู้เบิกทราบอย่าง	
	๒ การเบิกจ่ายเงินผิด	ผู้เบิกทราบอย่างทั่วถึง	และให้มีการรายงาน	๒ ไม่มีลายมือชื่อผู้เบิก	ทั่วถึง	
	ระเบียบฯ		ผลการปฏิบัติงาน			
			ประจำวันด้วย			

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
วัตถุประสงค์ของการควบคุม	๓ ไม่มีการติดตามราย-	๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับ	๒ สอบทานการปฏิบัติ	๓ การเบิกจ่ายเงินผิด	๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	
เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไป	งานผลการใช้จ่ายเงิน	ผิดชอบในการตรวจ	งานของเจ้าหน้าที่	ระเบียบฯ	ในการตรวจสอบฎีกาเบิก	
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย	อุดหนุนจากหน่วยงาน	สอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน	ผู้รับผิดชอบอย่าง	๔ ไม่มีการติดตามรายงานผลการ	จ่ายเงินปฏิบัติหน้าที่ด้วย	
ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก	ที่ขอรับเงินอุดหนุน	ปฏิบัติหน้าที่ด้วย	สม่ำเสมอ	ใช้จ่ายเงินอุดหนุนจากหน่วยงาน	ความละเอียดรอบคอบ	
จ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บ	๔ จัดทำแผนการใช้จ่าย	ความละเอียดรอบคอบ	๓ แจ่งเวียนระเบียบ	ที่ขอรับเงินอุดหนุน	๓ เร่งรัดติดตามหน่วยงาน	
รักษาเงินและการตรวจเงิน	เงินไม่สอดคล้องกับ	๓ เร่งรัดติดตามหน่วย	ข้อบังคับหนังสือ	๕ จัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน	ผู้เบิกให้จัดทำแผนการใช้	
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	งบประมาณรายจ่าย	งานผู้เบิกให้จัดทำ	สั่งการให้เจ้าหน้าที่	ไม่สอดคล้องกับงบ	จ่ายเงินให้ครบถ้วน	
พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม	ประจำปี	แผนการใช้จ่ายเงิน	ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้	ประมาณรายจ่ายประจำปี	๔ ชี้แจงให้หน่วยงานผู้เบิก	
พ.ศ.พ.ศ.๒๕๔๘	๕ การใช้จ่ายเงินไม่เป็น	ให้ครบถ้วน	ถือปฏิบัติ	๖ การใช้จ่ายเงินไม่เป็นไป	ทราบถึงความสำคัญของ	
	ไปแผนการใช้จ่ายเงิน	๔ ชี้แจงให้หน่วยงาน		แผนการใช้จ่ายเงิน	การจัดทำแผนการใช้จ่าย	
	๖ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	ผู้เบิกทราบถึงความ		๗ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	เงินให้ตรงตามความ	
	ในการตรวจสอบ	สำคัญของการจัดทำ		ในการตรวจสอบฎีกา	ต้องการใช้จ่ายเงินและ	
	ฎีกาขาดความแม่นยำ	แผนการใช้จ่ายเงิน		ขาดความแม่นยำละเอียด	สอดคล้องกับงบประมาณ	
	ละเอียด รอบคอบ	ให้ตรงตามความต้อง		ฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ	รายจ่ายประจำปี	
	ในการตรวจเอกสาร	การใช้จ่ายเงินและ			๕ เร่งรัดหน่วยงานผู้เบิกให้	
	ประกอบฎีกา	สอดคล้องกับงบ			ติดตามผลการใช้จ่าย	
		ปรานรายจ่ายประจำปี			เงินอุดหนุนจากหน่วยงาน	
		๕ เร่งรัดหน่วยงานผู้เบิก			ที่ขอรับเงินอุดหนุน	
		ให้ติดตามผลการใช้จ่าย			๖ จัดทำใบตรวจสอบเอกสาร	
		เงินอุดหนุนจากหน่วย			หลักฐานประกอบฎีกาเบิก	
		งานที่ขอเงินอุดหนุน			จ่ายเงิน เพื่อป้องกันการ	
					ผิดพลาด	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๖ กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ	๑ หน่วยงานผู้เบิกจัดทำ	๑ กำหนดนโยบายหรือ	๑ ติดตามและประเมิน	๑ หน่วยงานผู้เบิกจัดทำแผนการ	๑ กำหนดนโยบายหรือแผน	กองคลัง
<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>	แผนการจัดหาพัสดุไม่	แผนจัดหาพัสดุให้	ความเหมาะสมของ	จัดหาพัสดุไม่สอดคล้องกับ	จัดหาพัสดุให้ชัดเจน	
เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ	สอดคล้องกับงบประมาณ	ชัดเจน	นโยบาย และแผน	งบประมาณรายจ่ายประจำปี	๒ ให้พิจารณาถึงความสำคัญ	
สอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน	มาตรฐานรายจ่ายประจำปี	๒ ให้พิจารณาถึงความ	การจัดหาทรัพย์สิน	๒ ไม่มีการจัดลำดับความ	ในการจัดหาพัสดุตามลำดับ	
กับแผนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป	๒ ไม่มีการจัดลำดับความ	สำคัญในการจัดหา	๒ ประเมินผลการปฏิบัติ	จำเป็นในการจัดหา	ให้สอดคล้องกับงบ	
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย	จำเป็นในการจัดหา	พัสดุตามลำดับให้	งานของเจ้าหน้าที่	๓ บันทึกความต้องการใช้	ประมาณ	
ว่าด้วยการพัสดุขององค์กร	๓ บันทึกความต้องการ	สอดคล้องกับงบ	ตามกฎหมาย	ของแต่ละหน่วยงานขาด	๓ จัดให้มีการกำกับดูแล	
ปกครองส่วนท้องถิ่น	ใช้ของแต่ละหน่วยงาน	ประมาณ	ระเบียบ และมติคณะ	ความชัดเจนทำให้การ	การปฏิบัติงานของเจ้า	
พ.ศ.๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม	ขาดความชัดเจนทำให้	๓ จัดให้มีการกำกับดูแล	รัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง	จัดหาไม่ตรงตามวัตถุประสงค์	หน้าที่ให้เป็นไปตามระเบียบ	
ตามหนังสือสั่งการและ	การจัดหาไม่ตรงตาม	การปฏิบัติงานของ		ประสงค์ที่ต้องการใช้	กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี	
มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง	วัตถุประสงค์ที่	เจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตาม		พัสดุนั้น	และเสริมสร้างให้เจ้าหน้าที่	
	ต้องการใช้พัสดุนั้น	ระเบียบ กฎหมาย			ที่มีความกระตือรือร้นใน	
		มติคณะรัฐมนตรี และ			การเรียนรู้งาน	
		เสริมสร้างให้เจ้าหน้าที่			๔ การจัดซื้อจัดจ้างต้อง	
		มีความกระตือรือร้น			กำหนดคุณลักษณะของ	
		ในการเรียนรู้งาน			ทรัพย์สินตามมาตรฐาน	
		๔ การจัดซื้อจัดจ้างต้อง			อุตสาหกรรมหรือตาม	
		กำหนดคุณลักษณะ			มาตรฐานที่ยอมรับกันโดย	
		ของทรัพย์สินตาม			ทั่วไป	
		มาตรฐานอุตสาหกรรม			๕ จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญในการ	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
		หรือตามมาตรฐานที่			ทดสอบคุณภาพของพัสดุ	
		ยอมรับกันโดยทั่วไป			หรือทรัพย์สินที่จัดหาตาม	
		๕ จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญใน			ความจำเป็นก่อนที่จะมี	
		การทดสอบคุณภาพ			การตรวจรับ	
		ของพัสดุหรือทรัพย์สิน				
		ที่จัดหาตามความจำ				
		เป็นก่อนที่จะมีการ				
		ตรวจรับ				
๗ กิจกรรมด้านการควบคุม	๑ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติ	๑ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่	๑ ติดตามและประเมิน	๑ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ	๑ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้มี	กองคลัง
และการเก็บรักษาทรัพย์สิน	ตามระเบียบและคู่มือ	ให้มีการปฏิบัติงานเป็น	ความเหมาะสมของ	และคู่มือการใช้และดูแลทรัพย์สิน	การปฏิบัติงานเป็นไปตาม	
วัตถุประสงค์การควบคุม	การใช้และดูแล	ไปตามกฎหมาย	นโยบาย และแผน	๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ	กฎหมาย ระเบียบและ	
เพื่อให้ทรัพย์สินมีอายุการ	ทรัพย์สิน	ระเบียบ และวิธีการใช้	การจัดหาทรัพย์สิน	ชำนาญในการใช้ทรัพย์สินและ	วิธีการใช้ทรัพย์สินอย่าง	
ใช้งานที่คงทน ให้ง่ายต่อการ	๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้	ทรัพย์สินอย่างเคร่งครัด	๒ ประเมินผลการปฏิบัติ	ขาดจิตสำนึกที่ดีในการดูแล	เคร่งครัด	
ตรวจสอบ และดูแลรักษา	ความชำนาญในการ	๒ จัดทำแนวปฏิบัติหรือ	งานของเจ้าหน้าที่	รักษาทรัพย์สิน	๒ จัดทำแนวทางปฏิบัติหรือ	
ป้องกันทรัพย์สินสูญหาย	ใช้ทรัพย์สินและขาด	คู่มือเกี่ยวกับการใช้	ตามกฎหมาย	๓ การใช้ทรัพย์สินไม่ถูกต้อง	คู่มือเกี่ยวกับ-การใช้	
	จิตสำนึกที่ดีในการ	ทรัพย์สินแต่ละประเภท	ระเบียบ และมติคณะ	ตรงตามวัตถุประสงค์	ทรัพย์สินแต่ละประเภท	
	ดูแลรักษาทรัพย์สิน	ตามความเหมาะสม	รัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง	๔ ทรัพย์สินสูญหาย	ตามความเหมาะสมและ	
	๓ การใช้ทรัพย์สินไม่ถูก	และกรณีที่เป็นทรัพย์สิน		๕ สถานที่ติดตั้งและเก็บรักษา	กรณีที่เป็นทรัพย์สินที่มี	
	ต้องตรงตามวัตถุประสงค์	สินที่มีเทคโนโลยีที่		รักษาไม่เหมาะสม	เทคโนโลยีที่ซับซ้อนควรจัด	
	ประสงค์	ซับซ้อนควรจัดให้มี			ให้มีการอบรมในการใช้	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
	๔ ทรัพย์สินสูญหาย	การอบรมในการใช้			ทรัพย์สิน	
	๕ สถานที่ติดตั้งและเก็บ	ทรัพย์สิน			๓ จัดกิจกรรมเสริมสร้างจิต	
	รักษารักษาไม่	๓ จัดกิจกรรมเสริมสร้าง			สำนึกที่ดีแก่เจ้าหน้าที่รวม	
	เหมาะสม	จิตสำนึกที่ดีแก่เจ้าหน้าที่			ทั้งการใช้ดูแลรักษา	
		ที่แก่เจ้าหน้าที่รวมทั้ง			ทรัพย์สินของทางราชการ	
		การใช้ ดูแลรักษา			ให้เหมาะสมและพึงรักษา	
		ทรัพย์สินของทางราช			ทรัพย์สินเสมือนทรัพย์สิน	
		การให้เหมาะสมและ			ของตนเอง	
		พึงรักษาทรัพย์สิน			๔ ทรัพย์สินที่เบิกไปจาก	
		เสมือนทรัพย์สินของ			พัสดุกลางแล้วแต่ละกอง	
		ตนเอง			ต้องกำหนดให้ทำทะเบียน	
		๔ ทรัพย์สินที่เบิกไปจาก			คุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	
		พัสดุกลางแล้ว แต่ละ			และกำหนดผู้รับผิดชอบ	
		กองต้องกำหนดให้ทำ			ให้ชัดเจน	
		ทะเบียนคุมทรัพย์สิน			๕ จัดสถานที่ติดตั้งและเก็บ	
		ให้เป็นปัจจุบันและ			รักษาให้เหมาะสมกับ	
		กำหนดผู้รับผิดชอบให้			ประเภทของทรัพย์สิน	
		ชัดเจน			๖ ให้หน่วยงานจัดทำราย	
		๕ จัดสถานที่ติดตั้งและ			งานการใช้รถยนต์แต่ละคัน	
		เก็บรักษาให้เหมาะสม			ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	
		กับประเภทของทรัพย์สิน			พร้อมทั้งจัดให้มีระบบ	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
		๖ ให้หน่วยงานจัดทำ			ควบคุมการเบิกจ่ายน้ำมัน	
		รายงานการใช้รถยนต์				
		แต่ละคันให้ครบถ้วน				
		และเป็นปัจจุบันพร้อม				
		ทั้งจัดให้มีระบบ				
		ควบคุมการเบิกจ่าย				
		น้ำมัน				
๘ กิจกรรมด้านการซ่อมแซม และบำรุงรักษาทรัพย์สิน	๑ ไม่มีแผนการซ่อม บำรุงรักษาทรัพย์สิน	๑ กำหนดแผนการซ่อม บำรุงรักษาประจำ	๑ ติดตามและประเมิน ความเหมาะสมของ	๑ ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษา ทรัพย์สิน	๑ กำหนดแผนการซ่อมบำรุง รักษาประจำปีของทรัพย์สิน	กองคลัง
วัตถุประสงค์การควบคุม	๒ ไม่มีผู้รับผิดชอบดูแล	ปีของทรัพย์สินประเภท	การซ่อมแซมและ	๒ ไม่มีผู้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สิน	ประเภทต่าง ๆ	
เพื่อให้การบริหารงานพัสดุ	ทรัพย์สินโดยเฉพาะ	ต่าง ๆ	การบำรุงรักษา	โดยเฉพาะ	๒ ดูแลรักษา	
สอดคล้องกับแผนการใช้จ่าย	๓ ทรัพย์สินคงเหลือ	๒ กำหนดหรือมอบหมาย	ทรัพย์สิน	๓ ทรัพย์สินคงเหลือเสื่อมคุณภาพ	ทรัพย์สินให้อยู่ในความ	
เงินกับแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เสื่อมคุณภาพ	การดูแลรักษาทรัพย์สิน		๔ ทรัพย์สินที่มีอยู่จริงไม่	รับผิดชอบของผู้ที่ใช้	
เป็นไปตามระเบียบกระทรวง	๔ ทรัพย์สินที่มีอยู่จริงไม่	ให้อยู่ในความรับผิดชอบ		ตรงกับทะเบียนทรัพย์สิน	ทรัพย์สินที่มีมูลค่าหรือ	
มหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ	ตรงกับทะเบียน	ชอบของผู้ที่ใช้ทรัพย์สิน		๕ ทรัพย์สินชำรุดหรือเสียหาย	จำเป็นต้องมีการดูแล	
ขององค์กรปกครองท้องถิ่น	ทรัพย์สิน	ที่มีมูลค่าหรือจำเป็น		๖ มีการจัดทำทะเบียนประวัติ	รักษาเป็นพิเศษหรือเป็น	
พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไข	๕ ทรัพย์สินชำรุดหรือ	ต้องมีการดูแลรักษา		ทรัพย์สินและการบำรุงรักษา	การเฉพาะ	
เพิ่มเติม	เสียหาย	เป็นพิเศษหรือเป็นการ		แต่ไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	๓ จัดให้มีการตรวจสอบหรือ	
	๖ มีการจัดทำทะเบียน	เฉพาะ			สอบทานทรัพย์สินอย่าง	
	ประวัติทรัพย์สินและ	๓ จัดให้มีการตรวจสอบ			สม่ำเสมอเพื่อป้องกัน	
	การบำรุงรักษาแต่ไม่	หรือสอบทานทรัพย์สิน			ทรัพย์สินสูญหาย	
	ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	อย่างสม่ำเสมอเพื่อ			๔ กำหนดให้มีการซ่อมบำรุง	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
		ป้องกันทรัพย์สิน			รักษารวมทั้งการประกันภัย	
		สูญหาย			ทรัพย์สินที่จำเป็นและมี	
		๔ กำหนดให้มีการซ่อม			มูลค่าสูง	
		บำรุงรักษารวมทั้งการ			๕ จัดทำทะเบียนประวัติการ	
		ประกันภัยทรัพย์สินที่			ซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	
		จำเป็นและมีมูลค่าสูง			ให้เป็นปัจจุบันและตรวจ	
		๕ จัดทำทะเบียนประวัติ			สอบทะเบียนการซ่อมบำรุง	
		การซ่อมบำรุงรักษา			กับรายงานการซ่อมบำรุง	
		ทรัพย์สินให้เป็น			ของหน่วยงาน	
		ปัจจุบันและตรวจสอบ				
		ทะเบียนการซ่อมบำรุง				
		กับรายงานการซ่อม				
		บำรุงของหน่วยงาน				
๙ กิจกรรมด้านการควบคุม	๑ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่	๑ การศึกษาระเบียบ	๑ ประเมินผลการปฏิบัติ	๑ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คนเดียวให้	๑ การศึกษาระเบียบข้อปฏิบัติ	กองคลัง
การจัดเก็บรายได้	คนเดียวให้ปฏิบัติงาน	ข้อปฏิบัติให้เป็น	งานของเจ้าหน้าที่	ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงตั้งแต่	ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ	
วัตถุประสงค์การควบคุม	ที่มีความเสี่ยงสูงตั้งแต่	ปัจจุบันอยู่เสมอ	ตามกฎหมาย	ต้นจนจบ	๒ จัดทำรายงานต่าง ๆ เพื่อ	
เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน	ต้นจนจบ	๒ จัดทำรายงานต่าง ๆ	ระเบียบ และมติ	๒ ไม่นำเงินส่งเจ้าหน้าที่การเงิน	ใช้ตรวจสอบตามขั้นตอน	
การจัดเก็บรายได้ให้สำเร็จ	๒ ไม่นำเงินส่งเจ้าหน้าที่	เพื่อใช้ตรวจสอบ	คณะรัฐมนตรีที่	ทันที ภายในวันที่รับเงิน	ของการปฏิบัติงานเพื่อ	
ตามเป้าหมายที่กำหนดและ	การเงินทันที ภายใน	ตามขั้นตอนของการ	เกี่ยวข้อง	๓ นำส่งเงินไม่ครบถ้วนตาม	เสนอผู้บังคับบัญชา	
ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	วันที่รับเงิน	ปฏิบัติงานเพื่อเสนอ	๒ ติดตามการรายงาน	จำนวนเงินในใบเสร็จรับเงิน	๓ แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ	
ที่เกี่ยวข้อง	๓ นำส่งเงินไม่ครบถ้วน	ผู้บังคับบัญชา	ผลงานจัดเก็บรัฐ	๔ พนักงานเก็บเงินไม่ปฏิบัติ	จำนวนเงินกับใบเสร็จรับ	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
	ตามจำนวนเงินใน	๓ แต่งตั้งกรรมการ	๓ ตรวจสอบการรับเงิน	ตามแผนการจัดเก็บฯ	เงินที่นำส่งประจำวัน	
	ใบเสร็จรับเงิน	ตรวจสอบจำนวนเงิน	กับใบเสร็จรับเงิน	๕ ไม่มีการบันทึกรายการในทะเบียน	๔ ให้พนักงานเก็บเงินรายงาน	
	๔ พนักงานเก็บเงินไม่	กับใบเสร็จรับเงิน	ว่าถูกต้องตรงกัน	ต่าง ๆ เช่น ทะเบียนคุมทรัพย์สิน	ผลการปฏิบัติงานทุกวัน	
	ปฏิบัติตามแผนการ	ที่นำส่งประจำวัน	หรือไม่	(ผท ๔) และทะเบียนคุมผู้ชำระ	๕ กำชับจนท.จัดเก็บรายได้	
	จัดเก็บฯ	๔ ให้พนักงานเก็บเงิน		ภาษี (ผท ๕) เป็นต้น	ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม	
	๕ ไม่มีการบันทึกรายการ	รายงานผลการปฏิบัติ		๖ มีการออกเลขที่ เล่มที่ ใบเสร็จ	ระเบียบ กฎหมายและ	
	ในทะเบียนต่าง ๆ เช่น	งานทุกวัน		รับเงินซ้ำ	หนังสือสั่งการอย่าง	
	ทะเบียนคุมทรัพย์สิน				เคร่งครัด	
	(ผท ๔) และทะเบียน				๖ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมการ	
	คุมผู้ชำระภาษี				เบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินลง	
	(ผท ๕) เป็นต้น				รายการเล่มที่ เลขที่ ใบเสร็จ	
	๖ มีการออกเลขที่ เล่มที่				รับเงินทุกครั้งก่อนจ่ายให้	
	ใบเสร็จรับเงินซ้ำ				แก่ จนท.จัดเก็บ	
					๗ กำชับผู้ประเมินภาษีให้	
					ตรวจสอบ ผท.๔ และ	
					ผท.๕ ก่อนการประเมิน	
					ภาษีทุกครั้ง	
๑๐ กิจกรรมด้านบุคลากร	๑ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่	๑ กำหนดมอบหมาย	๑ ให้เจ้าหน้าที่แต่ละคน	๑ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่	๑ กำหนดมอบหมายงานให้	กองคลัง
วัตถุประสงค์การควบคุม	ปฏิบัติงานทำให้เจ้า	งาน ให้เจ้าหน้าที่	จัดทำแผนการ	ปฏิบัติงานทำให้เจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่แต่ละคนสามารถ	
เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป	หน้าที่ ๑ คนปฏิบัติ	แต่ละคนสามารถ	ปฏิบัติงานประจำวัน	๑ คนปฏิบัติงานหลาย	ปฏิบัติงานแทนกันได้	
อย่างมีประสิทธิภาพและ	งานหลายหน้าที่ซึ่ง	ปฏิบัติงานแทนกันได้	โดยเรียงลำดับความ	หน้าที่ซึ่งอาจทำให้เกิด	ตรวจสอบซึ่งกันและกันได้	
ประสิทธิผล	อาจทำให้เกิดการ	ตรวจสอบซึ่งกันและ	สำคัญเร่งด่วนเพื่อ	การทุจริต,ผิดพลาดได้ง่าย	๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
	ทุจริต,ผิดพลาดได้ง่าย	กันได้	ไม่ให้งานล่าช้า		งานศึกษาระเบียบหนังสือ	
		๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษา	๒ ติดตามผลการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่		สั่งการ กฎหมายต่าง ๆ	
		ระเบียบหนังสือสั่งการ	แต่ละคนอย่าง		ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	
		กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่าง	สม่ำเสมอ			
		สม่ำเสมอ				
๑๑ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร	๑ ไม่มีเจ้าหน้าที่ในเรื่องของการออกแบบ	๑ จัดระบบบริหารจัดการให้เหมาะสม	๑ เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้	๑ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญ	๑ ขอความอนุเคราะห์บุคลากรที่มีความรู้ความ	กองช่าง
วัตถุประสงค์การควบคุม	โดยตรง	๒ การแบ่งงานและการมอบหมายงาน	บรรลุวัตถุประสงค์	และขาดความละเอียดรอบคอบ	ชำนาญงานออกแบบ	
- เพื่อให้การ ออกแบบ -		หน้าที่ภายในกองช่าง	ไม่มีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยง เนื่องจาก		ก่อสร้างและควบคุมงาน	
ประมาณการเป็นไปอย่างมี		๓ กำกับ ดูแลการปฏิบัติ	ได้รับการอบรม		โยธาธิการและผังเมือง	
ประสิทธิภาพและประสิทธิผล		งานของเจ้าหน้าที่	พัฒนาอย่างต่อเนื่อง		กรมทางหลวง อบจ. และ	
- เพื่อให้มีข้อมูลและรายงาน		๔ ผู้บริหารติดตาม	และผ่านกระบวนการ		หน่วยงานอื่นมาช่วยใน	
ทางด้านการดำเนินงานที่ถูกต้อง		ประเมินผลการ	การตรวจสอบเพิ่มขึ้น		การออกแบบคำนวณราคา	
ครบถ้วนและเชื่อถือได้		ปฏิบัติงานของ	๒ ตรวจสอบการ		ก่อสร้าง	
- เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติ		เจ้าหน้าที่	ปฏิบัติงานและ			
งานตามนโยบาย กฎหมาย			รายงานผลให้			
เงื่อนไขสัญญาข้อตกลง ระเบียบ			ผู้บังคับบัญชาทราบ			
ข้อบังคับต่าง ๆ ของหน่วยงาน			๓ ปรับปรุงแก้ไข			
อย่างถูกต้อง ครบถ้วน			ข้อบกพร่องต่าง ๆ			

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๑๒ กิจกรรมด้านงานธุรการ	๑ ขาดการบริหารจัดการ ที่เหมาะสม	๑ จัดระบบบริหาร จัดการให้เหมาะสม	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ งานและรายงานผล	๑ เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียด รอบคอบในการปฏิบัติงาน	๑ จัดทำแผนปฏิบัติงานที่ ชัดเจนครอบคลุมครบถ้วน	กองสาธารณสุข-
วัตถุประสงค์การควบคุม						สุข และสิ่ง
เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การบริหารธุรการ เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ และเกิด ประสิทธิผล	๒ เจ้าหน้าที่ขาดความ ละเอียดรอบคอบ ในการปฏิบัติงาน	๒ กำกับ ดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ	๒ ปฏิบัติงานได้ไม่ทันตาม กำหนด	๒ กำกับดูแลการปฏิบัติของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	แวดล้อม
	๓ ปฏิบัติงานได้ไม่ทัน ตามกำหนด	๓ ผู้บริหารติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่	๒ ปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่องต่าง ๆ		๓ ให้มีการประเมินผล/ ติดตามผลการปฏิบัติงาน	
					๔ หาแนวทางแก้ไขที่เมื่อ พบภาวะหรือปัจจัยเสี่ยง	
					๕ จัดให้มีการฝึกอบรม ความรู้เพิ่มเติม	
๑๓ กิจกรรมด้านงานสุขาภิบาล และอนามัยสิ่งแวดล้อม	๑ งานนโยบายเพิ่มขึ้น ปริมาณงานมากขึ้น	๑ ประชุมชี้แจงก่อน ปฏิบัติงานเพื่อให้	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ งานและรายงานผล	๑ บุคลากรมีจำกัด ปฏิบัติงานได้ ไม่ละเอียด ครอบคลุม	๑ จัดทำแผนปฏิบัติงานที่ ชัดเจน ครอบคลุมครบถ้วน	กองสาธารณสุข-
วัตถุประสงค์การควบคุม						สุข และสิ่ง
- เพื่อให้การดำเนินงานด้าน สุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อมเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยมี ประสิทธิภาพ	๒ บุคลากรมีจำกัด ปฏิบัติงานได้ไม่ ละเอียดครอบคลุม	๒ ผู้ปฏิบัติเกิดความเข้าใจ ๒ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติงานตาม	ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ	๒ ปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่องต่างๆ	๒ มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานเป็นระยะ	แวดล้อม
- เพื่อป้องกันมิให้เกิดมลพิษต่อ สิ่งแวดล้อมอันส่งผลกระทบต่อ สุขภาพอนามัยของประชาชน		๓ เมื่อพบปัญหาให้ รายงานผู้บังคับบัญชา ทราบเพื่อหาทางแก้ไข			๓ หาแนวทางแก้ไขทันที เมื่อพบภาวะหรือปัจจัย เสี่ยง	
- เพื่อป้องกันเหตุรำคาญที่		ได้ทันที				

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
อาจเกิดขึ้น						
๑๔ กิจกรรมด้านการรักษา ความสะอาด	๑ ผู้ปฏิบัติยังขาดความ ละเอียดรอบคอบใน	๑ ประชุมชี้แจงก่อน ปฏิบัติงานเพื่อให้	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ งานและรายงานผล	๑ ผู้ปฏิบัติยังขาดความละเอียด รอบคอบในการปฏิบัติ	๑ ประชุมชี้แจง พร้อมแนะนำ ให้ทราบถึงข้อบกพร่องและ	กองสาธารณสุข-
วัตถุประสงค์การควบคุม	การปฏิบัติ ต้อง	ผู้ปฏิบัติเกิดความเข้าใจ	ให้ผู้บังคับบัญชา	ต้องติดตามการปฏิบัติงาน	วิธีแก้ไข	แวดล้อม
- เพื่อให้การดำเนินงานรักษา	ติดตามการปฏิบัติ	๒ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่	ทราบ	สม่ำเสมอ	๒ แบ่งหน้าที่รับผิดชอบให้	
ความสะอาดเป็นไปด้วยความ	งานสม่ำเสมอ	ให้ปฏิบัติงานตาม	๒ ปรับปรุงแก้ไข		ผู้ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน	
เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ	๒ บุคลากรไม่เพียงพอ	หน้าที่ให้มีประสิทธิ-	ข้อบกพร่องต่างๆ		๓ ให้มีการประเมินผลติดตาม	
- เพื่อป้องกันการแพร่กระจาย		ภาพ			การปฏิบัติงาน	
ของเชื้อโรค		๓ เมื่อพบปัญหาให้				
- เพื่อป้องกันเหตุรำคาญที่		รายงานผู้บังคับบัญชา				
อาจเกิดขึ้น		ทราบเพื่อหาทางแก้ไข				
		ได้ทันที				
๑๕ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม	๑ บุคลากรมีจำกัด	๑ ประชุมชี้แจง พร้อม	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ	๑ บุคลากรมีจำกัด ปฏิบัติงานได้	๑ จัดหาบุคลากรเพิ่มเติม	กองสาธารณสุข-
สุขภาพ	ปฏิบัติงานได้ไม่	แนะนำให้ทราบถึง	งานและรายงานผล	ไม่ละเอียด ครอบคลุม ทันท่วงที	เพื่อให้เกิดความคล่องตัว	สุข และสิ่ง
วัตถุประสงค์การควบคุม	ละเอียดครอบคลุม	ข้อบกพร่องและวิธี	ให้ผู้บังคับบัญชา	๒ ขาดการประชาสัมพันธ์ที่ดี	ในการปฏิบัติงาน	แวดล้อม
เพื่อให้การดำเนินงาน	ทันท่วงที	แก้ไข	ทราบ	เนื่องจากต้องอาศัยความ	๒ ให้มีการประเมินผล/	
ด้านการส่งเสริมสุขภาพมี	๒ ขาดการประชาสัมพันธ์	๒ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่	๒ ปรับปรุงแก้ไข	ร่วมมือจากหลายฝ่าย	ติดตามผลการปฏิบัติงาน	
ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ก่อให้เกิด	ที่ดีเนื่องจากต้องอาศัย	ให้ปฏิบัติงานตาม	ข้อบกพร่องต่างๆ	๓ ขาดการประสานงานจาก	๓ จัดระบบบริหารจัดการ	
สุขภาพที่ดี	ความร่วมมือจาก	หน้าที่ให้มีประสิทธิ-		หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ให้เหมาะสม	
	หลายฝ่าย	ภาพ				
	๓ ขาดการวางแผนงาน					
	ที่ดี					

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๑๖ กิจกรรมด้านป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ	๑ ขาดการวางแผนงาน ที่ดี	๑ วางแผนการดำเนินงาน /ติดต่อ ประสานงาน	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ งานและรายงานผล	๑ ขาดการวางแผนที่ดี	๑ จัดระบบบริหารจัดการ ให้เหมาะสม	กองสาธารณสุข-
วัตถุประสงค์การควบคุม	๒ ขาดการประชาสัมพันธ์	ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และเข้าใจแผนการ	ให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ	เนื่องจากต้องอาศัยความ ร่วมมือจากหลายฝ่าย	๒ ประชุมชี้แจงก่อนปฏิบัติ งาน แนะนำให้ทราบถึง	แวดล้อม
เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การส่งเสริมสุขภาพมีประสิทธิ-	ความร่วมมือจาก	ดำเนินงาน	๒ ปรับปรุงแก้ไข		ข้อบกพร่องและวิธีแก้ไข	
ภาพให้บริการประชาชนด้วย ความเรียบร้อยรวดเร็ว	หลายฝ่าย	๒ ประชุมชี้แจงก่อน ปฏิบัติงานเพื่อให้	ข้อบกพร่องต่างๆ		๓ หาแนวทางแก้ไขทันที	
		ผู้ปฏิบัติเกิดความเข้าใจ			เมื่อพบภาวะหรือปัจจัย เสี่ยง	
๑๗ กิจกรรมด้านการบริหารงาน ทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	๑ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความชำนาญ	๑ คำสั่งแบ่งงานของ กองการศึกษา	๑ ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบความ	๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติ	๑ กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ขอบปฏิบัติให้ถูกต้อง	กองการศึกษา
วัตถุประสงค์การควบคุม	ในการปฏิบัติหน้าที่	๒ มีกรอบตามโครงการ เพิ่มประสิทธิภาพ	ถูกต้องอย่างเคร่ง- ครัด	หน้าที่	ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	
เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและหนังสือสั่งการ		๓ ปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง			๒ มีการกำกับดูแลโดย ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	
๑๘ กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑ กระบวนการเรียน การสอน ตามแผน	๑ มีการจัดกระบวนการ การเรียน การสอน	๑ ปรับปรุงแบบสอบ ถามและการรายงาน	๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความ ละเอียดรอบคอบในการ	๑ จัดให้มีการประเมิน ประสิทธิภาพในการ	กองการศึกษา
วัตถุประสงค์การควบคุม	แต่ละสัปดาห์	ตามแผนการจัด ประสบการณ์ การ	ในการติดตาม ประเมินผล เพื่อ	ปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงาน	
เพื่อปรับปรุงการดำเนินงาน และกิจกรรมต่าง ๆ ให้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น		เรียนรู้ การศึกษา ปฐมวัย	สอบถามการปฏิบัติ งานอย่างเคร่งครัด		๒ กำกับดูแลโดยผู้บังคับ บัญชาอย่างเข้มงวด	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
		๒ มีการจัดทำสื่อ โดย การเพิ่มความบันเทิง และสาระน่ารู้ เพื่อให้ เด็กเกิดความสนใจ มากยิ่งขึ้น				
๑๙ กิจกรรมด้านสถานศึกษา	๑ ความถูกต้องตาม	๑ มีการจัดทำคำสั่ง	๑ ผู้บังคับบัญชา	๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้	๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	กองการศึกษา
วัตถุประสงค์การควบคุม	ระเบียบ ข้อกฎหมาย	มอบหมายหน้าที่	ตรวจสอบความ	ความเข้าใจ ความชำนาญ	ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม	
เพื่อให้เข้าใจในการทำงาน		๒ ปฏิบัติตามระเบียบ	ถูกต้องอย่างเคร่ง-	ความละเอียดรอบคอบ	ระเบียบอย่างเคร่งครัด	
ด้านพัสดุ และการเงิน ให้มี		และหนังสือสั่งการที่	ครัด	ในการปฏิบัติหน้าที่	ข้อกฎหมายและหนังสือ	
ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น		เกี่ยวข้อง			สั่งการ มีการส่งบุคลากร	
ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือ					เข้ารับอบรมเพิ่มความรู้	
สั่งการ และข้อกฎหมาย					ประสิทธิภาพในการ	
					ทำงาน	
๒๐ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	๑ การบันทึกบัญชีไม่เป็น	๑ คำสั่งกำหนดงานและ	๑ ตรวจสอบการปฏิบัติ	๑ การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน	๑ บันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบัน	กองการ
วัตถุประสงค์การควบคุม	ปัจจุบัน	หน้าที่ความรับผิดชอบ	งานและรายงานให้	๒ การจัดทำรายงานทางการเงิน	และมีการสอบทานยอด	ประปา
เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป	๒ การจัดทำรายงานทาง	ของกองการประปา	ผู้บังคับบัญชาทราบ	เสร็จล่าช้ากว่าเวลาที่กำหนด	ระหว่างเจ้าหน้าที่จัดเก็บ	
ด้วยความรวดเร็วมีประสิทธิภาพ	การเงินเสร็จล่าช้ากว่า		๒ ปรับปรุงแก้ไขข้อ	๓ เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียด	รายได้กับเจ้าหน้าที่การเงิน	
และประสิทธิผล	เวลาที่กำหนด		บกพร่องต่าง ๆ	รอบคอบ	และบัญชี	
เพื่อให้การดำเนินงานมีการ	๓ เจ้าหน้าที่ขาดความ				๒ กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	
ตรวจสอบได้ป้องกันการทุจริต	ละเอียดรอบคอบ				ขอให้ปฏิบัติงานตาม	
					ระเบียบอย่างเคร่งครัด	

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๒๔ กิจกรรม/โครงการจัดทำ ประชาคม	๑ การจัดประชุมประชา- คมเมืองเพื่อจัดทำ	๑ ประชาสัมพันธ์โดยให้ ประชาชนร่วมแสดง	๑ มีผู้เข้าร่วมประชุม ประชาคมหมู่บ้าน	๑ โครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนา สามปี ไม่สอดคล้องกับปัญหา	๑ เน้นกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบดำเนินการตาม	กองวิชาการ และแผนงาน
<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การจัดทำโครงการ ประชาคมเพื่อการจัดทำแผน มีประสิทธิภาพ และให้ประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น	แผนพัฒนาสี่ปี ฉบับ เพิ่มเติม	ความคิดเห็นและให้ ความสำคัญในความ สำคัญในการเข้าร่วม	ตำบลเพิ่มขึ้น ๒ การเสนอจัดเรียง ลำดับความสำคัญ	ความต้องการในการแก้ไขปัญหา เร่งด่วนของประชาชน ๒ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องขาดความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย และ	ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘	
		ประชุม ประชาคม หมู่บ้านให้มากขึ้น	โครงการ/กิจกรรม จะมุ่งแต่ประโยชน์	หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องใน ขั้นตอนการจัดทำแผนพัฒนา	รวมถึงหนังสือ สั่งการที่ เกี่ยวข้อง	
		๒ ประสานความร่วมมือ จากทุกภาคส่วน ผู้นำ ชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่	ส่วนตนมากกว่า ประโยชน์ส่วนรวม	ขึ้นตอนการจัดทำแผนพัฒนา สามปีและความเกี่ยวเนื่องของ โครงการ/กิจกรรมกับการจัดทำ	๒ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ให้ได้ รับการฝึกอบรมและศึกษา	
		บ้านสมาชิกสภาฯ และ ตามกำหนดที่แจ้ง	โคกกรวดมีการ ขยายตัวของความ	งบประมาณ และวางแผน ที่พัทอาศัย เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว	ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	
		๓ ปรับปรุงแผนพัฒนา สามปีให้ครอบคลุม และตรงตามปีงบประมาณที่จะดำเนิน	เจริญอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้เกิดปัญหา เส้นทางคมนาคม	ส่งผลให้เกิดปัญหาด้านโครงสร้าง พื้นฐาน เส้นทางคมนาคม และ ด้านคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ ของประชาชน		
		การ	ชำรุด ทำให้ต้อง จัดสรรงบประมาณ	๒ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเคยเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการ		
		๔ กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดำเนินการ	เพื่อแก้ไขอย่าง เร่งด่วน ซึ่งปัญหา	จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นนานแล้ว รวมทั้ง รายละเอียดของระเบียบ		
		ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ	ด้วกล่าว ไม่ตรง กับโครงการที่จัดทำ	กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่		
		จัดทำแผนพัฒนา	๔ มีการจัดทำแผน	เกี่ยวข้องในการตีความไม่ชัดเจน		

เทศบาลตำบลโคกกรวด
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงาน
๒๖ กิจกรรมงานนิติการ	๑ ไม่มีบุคลากรที่มี	๑ ผู้บังคับบัญชาขั้นต้น	๑ มีการศึกษาเรื่อง	๑ เมื่อมีเรื่องร้องเรียน หรือเรื่อง	๑ เปิดกรอบอัตรากำลัง	กองวิชาการ
<u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u>	ความรู้ในงานนิติการ	ควบคุมดูแลการปฏิบัติ	งานกฎหมายกับ	การสอบสวนข้อเท็จจริง ต่าง ๆ	ตำแหน่งนิติกร	และแผนงาน
เพื่อให้การปฏิบัติงาน	โดยตรง	งานอย่างใกล้ชิด	ท้องถิ่นที่ใกล้เคียง	บุคลากรไม่มีความรู้ในเรื่อง	๒ แล้วรับโอนย้าย/สรรหา	
ไปตามระเบียบ ถูกต้อง			ที่มีตำแหน่งนิติกร	งานนิติกร ทำงานงานเกิดความ	ตำแหน่งนิติกร	
				ล่าช้า เนื่องจากต้องปรึกษา		
				ท้องถิ่นใกล้เคียง หรือเมื่อ		
				ดำเนินการเองอาจเกิดข้อ		
				ผิดพลาด และอาจทำให้ราชการ		
				เกิดความเสียหายแก่ทาง		
				ราชการได้		

ชื่อผู้รายงาน



(นายปรีชา มิตรสูงเนิน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลโคกกรวด

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

