

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	เทศบาลตำบลโคกกรวด ได้วิเคราะห์ประเมิน
๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเจ้าหน้าที่	ระบบควบคุมภายในจาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อน
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในโดย ผู้รับผิดชอบ	มีความเสี่ยง คือ
งานการเจ้าหน้าที่ ของสำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกกรวด ยังมี	๑. สำนักปลัดเทศบาล
ความรู้ไม่ทันต่อระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง	๒. กองคลัง
อยู่ตลอดเวลา และขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน	๓. กองช่าง
๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานสังคมสงเคราะห์	๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในโดย ผู้รับผิดชอบ	๕. กองการศึกษา
งานสังคมสงเคราะห์ มีจำนวนน้อยซึ่งงานสังคมสงเคราะห์เป็นงาน	๖. กองการประปา
ที่ค่อนข้างละเอียดและมีจำนวนปริมาณงานมาก ทำให้การตรวจ	๗. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
สอบข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน กรณีเสียชีวิตนอกเขต แล้วไม่สามารถ	โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ
ตรวจสอบกับงานทะเบียนราษฎรได้อาจเกิดการผิดพลาดในการ	มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ
แจกเบี้ยยังชีพ การย้ายภูมิลำเนา โดยไม่ลงทะเบียนขอรับเบี้ยภายใน	ตามคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ
กำหนด การไม่มาแสดงตนของผู้มีสิทธิ การบันทึกข้อมูลเลขบัตร	กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๕
ประจำตัวประชาชน	ผลการประเมิน พบว่า ทุก สำนัก/กอง
๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดย	ปรับปรุง คือ
ผู้รับผิดชอบงานด้านยาเสพติด ปฏิบัติงานหลายด้านทำให้	๑. กิจกรรมด้านการบริหารงานการเจ้าหน้าที่
ขาดความต่อเนื่อง และประชาชน หรือหน่วยงาน กลุ่มองค์กรที่	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
เกี่ยวข้องไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลในเรื่องผู้เสพ ผู้ค้ายาเสพติด	แผนการปรับปรุง พบว่า
๑.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	มีการติดตามระเบียบหนังสือสั่งการทางอินเทอร์เน็ต
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดยเมื่อ	และมีการศึกษาระเบียบใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา แต่เนื่องจาก
เกิดภัยต่าง ๆ มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการป้องกันภัย	มีการปฏิบัติงานที่มีปริมาณมาก จึงทำให้ยังมีจุดอ่อนที่
การขาดบุคลากรที่เป็นเจ้าหน้าที่ตามสายงาน และเครื่องมืออุปกรณ์	ยังเกิดความเสี่ยงอยู่
๑.๕ กิจกรรมด้านการช่วยเหลือ สนับสนุนป้องกันและควบคุม	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดย	๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานสังคมสงเคราะห์
ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานหลายด้านและต้องประสานกับหน่วยงาน	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ภายนอก	แผนการปรับปรุง พบว่า
	๑. มีการประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือผู้สูงอายุ
	และผู้พิการถึงขั้นตอนและวิธีการรับเงินเบี้ยยังชีพตาม
	ระเบียบ โดยส่งเป็นหนังสือเป็นประจำทุกเดือน

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๖ กิจกรรมด้านการควบคุมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย	๒. ประสานขอความร่วมมือกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน
เงินงบประมาณ	สมาชิกสภาเทศบาล และกลุ่มผู้นำชุมชนต่าง ๆ ชี้แจง
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	ให้ประชาชนในพื้นที่เข้าใจและให้เห็นความสำคัญของ
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ขาดความ	การรักษาสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพของตนเอง
แม่นยำละเอียดรอบคอบในการตรวจเอกสารประกอบฎีกา	แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมนี้ยังมีจุดอ่อนที่เกิดจาก
๑.๗ กิจกรรมการจัดหาทรัพย์สิน	การตรวจสอบข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากผู้สูงอายุ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	มีจำนวนมาก กรณีเสียชีวิตนอกเขต แล้วไม่สามารถ
หน่วยงานผู้เบิกไม่ให้ความสำคัญกับแผนการจัดหาพัสดุ และ	ตรวจสอบกับงานทะเบียนราษฎรได้
ไม่มีการจัดลำดับความความจำเป็นในการจัดหาพัสดุ	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
๑.๘ กิจกรรมการใช้การควบคุมและการเก็บรักษาทรัพย์สิน	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการใช้ทรัพย์สินและมีการ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ทำให้เกิดการชำรุดเสียหาย	แผนการปรับปรุง พบว่า
๑.๙ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	๑. ประชาชนตระหนักและให้ความร่วมมือในการแจ้ง
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	เบาะแสผู้เสพ ผู้ค้ายาเสพติด ทำให้ได้ข้อมูลเพื่อป้องปราม
ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน ไม่มีผู้ดูแลรักษาทรัพย์สิน	๒. การดำเนินงานในเรื่องยาเสพติดมีความต่อเนื่อง
โดยเฉพาะ ไม่มีการบำรุงรักษาทำให้อายุการใช้งานสั้นลง	ซึ่งมีการจัดอบรม จัดกิจกรรมรณรงค์และได้รับความ
๑.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดเก็บรายได้	ร่วมมือบูรณาการร่วมกันทุกภาคส่วนในการให้ความรู้และ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	เฝ้าระวังการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดอย่างจริงจัง
มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คนเดียวปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงตั้งแต่ต้น	สรุป กิจกรรมนี้ไม่มีความเสี่ยงแล้ว
จนจบ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดหรือทุจริตได้ง่าย	๔. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๑.๑๑ กิจกรรมกรรมด้านบุคลากร	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจาก	แผนการปรับปรุง พบว่า
ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ ๑ คน	๑. การให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย
ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการ	การประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกิดความล่าช้า
ปฏิบัติงานได้ง่าย	๒. เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ ยังขาดความเข้าใจในการ
๑.๑๒ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการ เมื่อมีการเกิดภัยต่าง ๆ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามภารกิจ	การปฏิบัติไม่เป็นไปตามแผนฯ
งานประจำ สภาพแวดล้อมภายนอก จากระเบียบต่าง ๆ รวมถึง	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
ราคาวัสดุต่าง ๆ ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติการกิจ	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไป	๕. กิจกรรมด้านการช่วยเหลือ สนับสนุนป้องกันและ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปริมาณงานมาก ระเบียบปฏิบัติที่เพิ่มขึ้น ทำให้งานขาดความละเอียดถี่ถ้วนในการทำงาน ประกอบกับเจ้าหน้าที่เปลี่ยนบ่อย ต้องเรียนใหม่	ควบคุมโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)
ขาดความต่อเนื่องของงาน งานติดขัด ไม่คล่องตัว	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม	๑. ต้องรอรับการประสานรับข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเจ้าหน้าที่จึงสามารถออกปฏิบัติงานได้
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากรับการประเมินจากหลายหน่วยงานมากขึ้น มีความเร่งด่วนจำกัด	๒. การดำเนินงานในเรื่องโรคติดต่อต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังตามมาตรการควบคุมโรค
ด้วยเวลา ทำให้ขาดความละเอียดถี่ถ้วน และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนน้อยไม่พอเพียงกับปริมาณงานที่ได้รับ	๓. มีข้อจำกัดในเรื่องระเบียบการเบิกจ่ายงบประมาณทำให้การช่วยเหลือเป็นไปด้วยความล่าช้า
๑.๑๕ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีงานนโยบายเร่งด่วน ทำให้แทรกงานในหน้าที่หลักที่ได้กำหนดแผนไว้	๖. กิจกรรมด้านการควบคุมการตรวจภูมิภาคนอนุมัติ
บุคลากรยังขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ต้องคอยกำกับควบคุมสม่ำเสมอ	เบิกจ่ายเงิน
๑.๑๖ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมสุขภาพ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก เนื่องจากเป็นงานที่ต้องอาศัยความร่วมมือหลายฝ่าย ทั้งจาก หน่วยงานบริการ/หน่วยงานสาธารณสุข ผู้นำชุมชน แกนนำสาธารณสุขในชุมชน และทีมงานที่ต้องศึกษาทางวิชาการควบคู่กันไปตลอดจนระเบียบหลักเกณฑ์ที่ออกใหม่ มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ในการประชุมติดตามงาน สรุปทำรายงานต้องใช้เวลาในการทำงานเพิ่มขึ้น	๑. เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบฯ
๑.๑๗ กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	๒. ไม่มีการติดตามรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนจากการหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน
- เป็นงานให้บริการประชาชน ที่ต้องมีการติดต่อประสานงาน และอาศัยความร่วมมือหลายฝ่าย ทั้งจากผู้นำชุมชน แกนนำสาธารณสุขชุมชน และหน่วยงานสาธารณสุข จึงต้องมีการเตรียมการ / การประสานงานที่ดี เพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดความเรียบร้อย ซึ่งผู้ปฏิบัติงานต้องมีความรู้ความเข้าใจ ความละเอียด รอบคอบ	๓. จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี
	๔. การใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน
	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
	๗. กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ
	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
	๑. หน่วยงานผู้เบิกจัดทำแผนการจัดหาพัสดุไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี
	๒. ไม่มีการจัดลำดับความจำเป็นในการจัดหา

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๑๘ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา	๓. บันทึกความต้องการใช้ของแต่ละหน่วยงานขาด
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	ความชัดเจนทำให้การจัดทำไม่ตรงตามวัตถุประสงค์
กองการศึกษาและพัฒนางานวิชาการ จะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ	ที่ต้องการใช้พัสดุนั้น
การศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๒ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัด	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
การศึกษาซึ่งในปัจจุบันไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ครอบคลุมหรือมี	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
ประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและขาด	๘. กิจกรรมด้านการควบคุมและการเก็บรักษาทรัพย์สิน
ความรู้	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
๑.๑๙ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	แผนการปรับปรุง พบว่า
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบและคู่มือการใช้
มีการจัดการศึกษาระดับปฐมวัย อยู่ ๒ ศูนย์ โดยมีผู้ดูแลเด็ก ๓ ราย	และดูแลทรัพย์สิน
ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก ๒ คน บุคคลดังกล่าวมีวุฒิการศึกษาสูงสุดในระดับ	๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการใช้
ปริญญาตรี ๕ คน การจัดการสภาพแวดล้อมสำหรับเด็ก การเฝ้าระวัง	ทรัพย์สินและขาดจิตสำนึกที่ดีในการดูแลรักษาทรัพย์สิน
และกิจกรรมส่งเสริมการเจริญเติบโตของเด็กมีประสิทธิภาพดีเท่าที่ควร	การใช้ทรัพย์สินและขาดจิตสำนึกที่ดีในการดูแลรักษา
- งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร	ทรัพย์สิน
และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงาน	๓. การใช้ทรัพย์สินไม่ถูกต้องตรงตามวัตถุประสงค์
ในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก	๔. ทรัพย์สินสูญหาย
- ตัวอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการปรับปรุงให้ตรงตามมาตรฐาน	๕. สถานที่ติดตั้งและการเก็บรักษาไม่เหมาะสม
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
๑.๒๐ กิจกรรมด้านสถานศึกษา	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน งานการเงิน	๙. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมและบำรุงรักษา
และงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ครูที่ได้รับคำสั่งมอบหมาย	ทรัพย์สิน
ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ เจ้าหน้าที่การเงิน ขาดความรู้ ความเข้าใจ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ในการดำเนินงานด้านระเบียบพัสดุ และการเงิน และระเบียบ	แผนการปรับปรุง พบว่า
กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของสถานศึกษา	๑. ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน
สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๒. ไม่มีผู้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินโดยเฉพาะ
- เนื่องจากปัจจุบัน กองการศึกษา ขาดตำแหน่งผู้บริหาร เนื่องจาก	๓. ทรัพย์สินคงเหลือเสื่อมคุณภาพ
ไม่มีบุคลากรประสงค์โอนย้ายมา มีการแต่งตั้งนักวิชาการศึกษาชำนาญ	๔. ทรัพย์สินที่มีอยู่จริงไม่ตรงกับทะเบียนทรัพย์สิน
การ รักษาวิชาการแทน แต่ยังมีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕. ทรัพย์สินชำรุดหรือเสียหาย
จำเป็นต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป	๖. มีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินและ
- ครูและบุคลากรทางการศึกษา ขาดแนวคิดใหม่ ๆ ในการ	การบำรุงรักษาแต่ไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
จัดการศึกษาระดับปฐมวัย จำเป็นต้องปรับปรุงความเสี่ยง	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง	๑๓. กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไป
๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานการเจ้าหน้าที่	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในโดย ผู้รับผิดชอบ	แผนการปรับปรุง พบว่า
งานการเจ้าหน้าที่ ของสำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกกรวด ยังมี	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติ
ความรู้ไม่ทันต่อระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง	งาน
อยู่ตลอดเวลา และขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน	๒. ปฏิบัติงานได้ไม่ทันตามกำหนด
อาจเกิดความผิดพลาดและกระทบต่อสิทธิหรือประโยชน์ของพนักงาน	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
และพนักงานจ้าง	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานสังคมสงเคราะห์	๑๔. กิจกรรมด้านงานควบคุมและจัดการคุณภาพ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในโดย ผู้รับผิดชอบ	สิ่งแวดล้อม
งานสังคมสงเคราะห์ มีจำนวนน้อยซึ่งงานสังคมสงเคราะห์เป็นงาน	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ที่ค่อนข้างละเอียดและมีจำนวนปริมาณงานมาก ทำให้การตรวจ	แผนการปรับปรุง พบว่า
สอบข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน กรณีเสียชีวิตนอกเขต แล้วไม่สามารถ	๑. บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน
ตรวจสอบกับงานทะเบียนราษฎรได้ อาจเกิดการผิดพลาดในการ	๒. ปฏิบัติงานหลายด้านทำให้งานไม่ละเอียด
แจกเบี้ยยังชีพ	เกิดความล่าช้า
๒.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดย	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
ผู้รับผิดชอบงานด้านยาเสพติด ปฏิบัติงานหลายด้านทำให้	๑๕. กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด
ขาดความต่อเนื่อง และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูล	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ในเรื่องผู้เสพ ผู้ค้ายาเสพติด	แผนการปรับปรุง พบว่า
๒.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ผู้ปฏิบัติขาดความละเอียดรอบคอบในการ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดย	ปฏิบัติ ต้องติดตามการปฏิบัติงานสม่ำเสมอ
เมื่อเกิดภัยต่าง ๆ ขึ้น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการป้องกันภัย	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
๒.๕ กิจกรรมด้านการช่วยเหลือ สนับสนุนป้องกันและควบคุม	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	๑๖. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมสุขภาพ
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกโดย	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ผู้รับผิดชอบต้องได้รับการประสานจากหน่วยงานภายนอก ได้แก่	แผนการปรับปรุง พบว่า
โรงพยาบาล ผู้นำชุมชน ผู้ติดเชื้อ และผู้อยู่ในกลุ่มเสี่ยง	๑. ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง
๒.๖ กิจกรรมด้านการควบคุมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย	ทำให้การปฏิบัติงานไม่ละเอียดรอบคอบ
เงินงบประมาณ	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
- เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบฎีกา	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
ขาดความแม่นยำละเอียดรอบคอบในการตรวจเอกสารประกอบฎีกา	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๗ กิจกรรมการจัดหาทรัพย์สิน	๑๗. กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกไม่ให้ความสำคัญกับแผนการจัดหาพัสดุ และไม่มีการจัดลำดับความความจำเป็นในการจัดหาพัสดุ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
	๑. ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง ทำให้
๒.๘ กิจกรรมการใช้การควบคุมและการเก็บรักษาทรัพย์สิน	ปฏิบัติงานไม่ละเอียดรอบคอบ
- เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการใช้ทรัพย์สินและมีการใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ ทำให้เกิดการชำรุดเสียหาย	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
	๑๘. กิจกรรมด้านการบริหารงานการศึกษา
๒.๙ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
- เนื่องจากไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน ไม่มีผู้ดูแลรักษาทรัพย์สินโดยเฉพาะไม่มีการบำรุงรักษาทำให้อายุการใช้งานสั้นลง	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย เช่น ครู ปฏิบัติหน้าที่
๒.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดเก็บรายได้	หน้าที่ เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่พัสดุ ประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- เนื่องจากมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คนเดียวปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงตั้งแต่ต้นจนจบ ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๑๑ กิจกรรมด้านบุคลากร	๑๙. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ ๑ คน ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง อาจทำให้เกิดการทุจริตหรือผิดพลาดได้ง่าย	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า
๒.๑๒ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน และบุคลากรได้รับมอบหมายงานด้านอื่น
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัญหาและอุปสรรคของการปฏิบัติงานสำรวจออกแบบ งานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง งานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคารและงานบริหารทั่วไป	นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก
	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไป	
- เนื่องจากหน่วยงานไม่มีการบริหารจัดการที่ดีในการปฏิบัติงานปริมาณงานมาก และมีความเร่งด่วนทำให้งานขาดความละเอียดถี่ถ้วนปฏิบัติงานได้ไม่ทันตามกำหนด และมีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบทำให้งานขาดความต่อเนื่อง	
๒.๑๔ กิจกรรมด้านงานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม	
- เนื่องจากปริมาณงานมาก เจ้าหน้าที่มีน้อย ทำให้ปฏิบัติงานได้ไม่ละเอียดรอบคอบ มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑๕ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด	๒๐. กิจกรรมด้านสถานศึกษา
- เนื่องจากมีนโยบายเร่งด่วน ทำให้แรงงานในหน้าที่หลัก	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ที่ได้กำหนดแผนไว้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจใน	แผนการปรับปรุง พบว่า
การปฏิบัติงาน ต้องคอยกำกับควบคุมอย่างใกล้ชิด	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญ
๒.๑๖ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมสุขภาพ	ความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่
- เนื่องจากเป็นงานที่ต้องประสานความร่วมมือจากหลาย	๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดแนวคิดใหม่ ๆ ในการจัดการศึกษา
ฝ่ายบุคลากรมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับ และยังขาดการ	ระดับปฐมวัย
วางแผนงานที่ดี	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
๒.๑๗ กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
- เนื่องจากไม่มีบุคลากร ที่รับผิดชอบงานด้านนี้โดยตรง	๒๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
๒.๑๘ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
- เนื่องจากภารกิจประจำตามคำสั่งแบ่งงาน การบริหารการศึกษา	แผนการปรับปรุง พบว่า
และการพัฒนางานวิชาการ ไม่ได้มาตรฐานทางวิชาการ เนื่องจากไม่มี	๑. การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน
บุคลากรที่มีความรู้ในด้านการศึกษาในตำแหน่ง นักบริหารการศึกษา	๒. การจัดทำรายงานทางการเงินเสร็จล่าช้ากว่าเวลา
นักวิชาการศึกษา ในการพัฒนาหลักสูตรการเรียนการสอนเด็กและ	ที่กำหนด
อบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครองเด็กเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการศึกษา	๓. เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบ
พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบอยู่ขาดความ	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
ละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๑๙ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๒๒. กิจกรรมด้านการจัดหาทรัพย์สิน
- เนื่องจากการจัดการศึกษาในระดับปฐม (เด็กเล็ก) ทั้ง ๒ ศูนย์	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรในกอง	แผนการปรับปรุง พบว่า
การศึกษามีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงาน	๑. การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบ
จากส่วนอื่น ซึ่งอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า ขาดความชำนาญ	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
ผู้ปกครองเด็กยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดการศึกษาปฐมวัย จึงยัง	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
ไม่ให้ความร่วมมือและได้รับการยอมรับจากผู้ปกครองเท่าที่ควร หาก	๒๓. กิจกรรมด้านการรับ - ส่งหนังสือ
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กร่วมมือกับชุมชนหรือผู้ปกครองและผู้เรียน	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
จัดกิจกรรมที่ส่งเสริมค่านิยมที่ดีงาม และกิจกรรมที่หลากหลายตาม	แผนการปรับปรุง พบว่า
ความสนใจและความคิดสร้างสรรค์ของผู้เรียนแล้วนำผลการประเมิน	๑. จนท. ให้ความสำคัญในการลงทะเบียน รับ-ส่ง
ของเด็กไปปรับปรุงแผนการจัดประสบการณ์ก็จะได้รับการยอมรับ	๒. การจัดเก็บเป็นระบบ
จากชุมชนหรือผู้ปกครอง	สรุป กิจกรรมนี้ยังไม่มีความเสี่ยงแล้ว

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๒๐ กิจกรรมสถานศึกษา	๒๓. กิจกรรมด้านบุคลากร
- ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน งานด้านการเงิน และงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ครูที่ได้รับคำสั่งมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ เจ้าหน้าที่การเงิน ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการดำเนินงานด้านระเบียบพัสดุ และการเงิน และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานทำให้เจ้าหน้าที่หนึ่งคนปฏิบัติงานหลายหน้าที่เกิดการทุจริตได้
สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๒๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	๒๔. กิจกรรมด้านโครงการประชาคม
- ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี ขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานและการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า ๑. มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ล่วงหน้าในระยะเวลาที่เหมาะสมให้แก่หมู่บ้านผ่านทางสมาชิกสภา กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านและผู้นำชุมชน แต่ประชาชนส่วนใหญ่ไม่ค่อยให้ความร่วมมือ
๒.๒๒ กิจกรรมด้านการจัดหาทรัพย์สิน	๒. การเสนอโครงการมุ่งเน้นเฉพาะ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ผู้เสนอโครงการในแต่ละหมู่บ้าน ส่วนใหญ่จะมองแต่ความสำคัญในประโยชน์ส่วนตัวมากกว่าประโยชน์ส่วนรวม และผู้ได้รับความเดือดร้อนส่วนใหญ่ไม่มาเข้าร่วมการประชุมประชาคม ทำให้ไม่ทราบถึงความเดือดร้อนที่แท้จริง
- เนื่องจากไม่มีกิจกรรมควบคุม นโยบายหรือแผนการจัดหาทรัพย์สินให้ชัดเจน ให้พิจารณาการจัดหาทรัพย์สิน จัดให้มีการดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามระเบียบ	๓. โครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ตรงกับสภาพปัญหาความต้องการ เนื่องจากพื้นที่ตำบลโคกกรวด มีการขยายตัวของความเจริญอย่างรวดเร็ว ทั้งสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ ส่งผลให้เกิดปัญหาเส้นทางคมนาคมชำรุด เกิดหลุมบ่อ น้ำท่วมขัง ทำให้ต้องจัดสรรงบประมาณเพื่อแก้ไขอย่างเร่งด่วน ซึ่งปัญหาดังกล่าวไม่ตรงกับโครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาสามปีที่ผ่านมา
๒.๒๓ กิจกรรมด้านการรับ - ส่ง หนังสือ	๔. มีการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติม ระหว่างปี ก่อให้เกิดการสูญเสียเวลา และงบประมาณ
- ให้ความสำคัญในการลงทะเบียนรับ - ส่งหนังสือภายใน และแจ้งเวียนระเบียบสารบรรณให้ทราบโดยทั่วกัน	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๒.๒๔ กิจกรรมด้านบุคลากร	
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หนึ่งคนปฏิบัติงานหลายอย่าง อาจทำให้เกิดการผิดพลาดและเกิดการทุจริตได้	
๒.๒๕ กิจกรรมด้านโครงการประชาคม	
- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเคยเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักสูตรการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นนานแล้ว ทำให้ไม่ทันต่อระเบียบที่เปลี่ยนแปลงไป	
- การขยายตัวในด้านความเจริญเติบโตของบ้านเรือนที่พักอาศัย อาคาร ร้านค้าต่าง ๆ ที่เจริญเติบโตอย่างรวดเร็วส่งผลให้เกิดปัญหาความต้องการด้านโครงสร้างพื้นฐาน และด้านคุณภาพชีวิตที่สูงขึ้น	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๒๕ กิจกรรมด้านการโครงการประชคม (ต่อ)	๒๖. กิจกรรมด้านงานนิติการ
- โครงการกิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สอดคล้องกับ	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
ปัญหาความต้องการเร่งด่วนของประชาชน	แผนการปรับปรุง พบว่า
๒.๒๖ กิจกรรมด้านนิติการ	๑. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน
- การปฏิบัติตามภารกิจของงานกฎหมายและคดี การพิจารณา	๒. ยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน
วินิจฉัยปัญหาทางกฎหมาย การดำเนินการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์	ทำให้การทำงานยังมีความเสี่ยงอยู่
หรืออุทธรณ์ ยังไม่สามารถดำเนินการได้ทันที เนื่องจากยังขาดความ	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
ชำนาญในการพิจารณาวินิจฉัยปัญหาในทางกฎหมาย ทำให้ภารกิจ	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
การดำเนินการเรื่องกฎหมายและคดีไม่เป็นไปตามเงื่อนไขเวลา	๒๗. กิจกรรมด้านงานประชาสัมพันธ์
และล่าช้า	จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม
๒.๒๗ กิจกรรมด้านงานประชาสัมพันธ์	แผนการปรับปรุง พบว่า
- การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของเทศบาล ยังไม่	๑. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน
ครอบคลุมทุกพื้นที่ ต้องมีการเพิ่มจุดประชาสัมพันธ์ และเจ้าหน้าที่	๒. บุคลากรงานประชาสัมพันธ์ขาดความชำนาญ
ประชาสัมพันธ์ ไม่มีความชำนาญเฉพาะในเรื่องเครื่องเสียงไร้สาย	เมื่อเครื่องเสียงไร้สายชำรุด ไม่สามารถดำเนินการซ่อมได้
หากเกิดความชำรุด ไม่สามารถซ่อมได้ทันที ต้องอาศัยกองช่าง	ทันทีทำให้การทำงานยังมีความเสี่ยงอยู่
หรือช่างซ่อมจากผู้รับจ้าง	สรุป กิจกรรมนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ ที่จะต้องดำเนินการ
๓. กิจกรรมการควบคุม	จัดทำแผนปรับปรุงต่อไป
๓.๑ กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่	
๑. พัฒนาศักยภาพอย่างจริงจัง โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมที่	
สถาบันพัฒนาศักยภาพท้องถิ่น	
๒. กำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	
๓. ขอรับคำแนะนำจากผู้มีองค์ความรู้เฉพาะด้าน	
๓.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานสังคมสงเคราะห์	
๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้มีผู้ช่วยในการปฏิบัติงานด้าน	
สังคมสงเคราะห์	
๒. กำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	
๓.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	
๑. จัดอบรมหรือประชาสัมพันธ์โดยเชิญวิทยากรจากสถานีตำรวจ	
ให้ความรู้ในเรื่องยาเสพติด	
๒. มีบูรณาการร่วมกันทุกภาคส่วนเพื่อเฝ้าระวังป้องกันอย่างจริงจัง	
๓. ทำคำสั่งมอบหมายงานให้มีผู้ช่วยในการปฏิบัติงานด้านยาเสพติด	
และกำกับโดยผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	
๑. จัดทบทวนการซ้อมแผนป้องกันภัย ปีละ ๒ ครั้ง	
๒. กำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	
๓.๕ กิจกรรมด้านการช่วยเหลือ สนับสนุนป้องกันและควบคุมโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	
๑. เตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ เพื่อให้สามารถออกปฏิบัติงานได้อย่างทันที่	
๒. เพิ่มบุคลากรผู้รับผิดชอบในด้านการช่วยเหลือ สนับสนุนป้องกันและควบคุมโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	
๓.๖ กิจกรรมด้านการควบคุมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	
- แจ้งเวียนระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้หน่วยงานผู้เบิกทราบและจัดใบแสดงรายการตรวจสอบหลักฐานและหลักประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเพื่อป้องกันการผิดพลาด	
๓.๗ กิจกรรมการจัดหาทรัพย์สิน	
- กำหนดนโยบายและแผนการจัดหาพัสดุให้ชัดเจน โดยพิจารณาถึงความสำคัญในการจัดหาพัสดุ ให้สอดคล้องกับงบประมาณจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญในการตรวจสอบคุณภาพของพัสดุหรือทรัพย์สินที่จัดหาก่อนที่จะมีการตรวจรับ	
๓.๘ กิจกรรมการใช้ควบคุมและการเก็บรักษาทรัพย์สิน	
- จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน และกำหนดผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน จัดสถานที่ติดตั้งและเก็บรักษาให้มีความเหมาะสมกับทรัพย์สินนั้น จัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานทรัพย์สินอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันทรัพย์สินสูญหาย	
๓.๙ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	
- กำหนดแผนการซ่อมบำรุงรักษาประจำปีของทรัพย์สินประเภทต่าง ๆ จัดทำทะเบียนประวัติการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันและตรวจสอบทะเบียนการซ่อมบำรุงกับรายงานการซ่อมบำรุงของหน่วยงาน	
๓.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดเก็บรายได้	
- จัดทำรายงานต่างๆเพื่อใช้ตรวจสอบตามขั้นตอนของการปฏิบัติงานเพื่อเสนอผู้บังคับบัญชา และแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินกับจำนวนเงินที่นำส่งประจำวัน	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๑ กิจกรรมด้านบุคลากร	
- กำหนดมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนสามารถที่จะปฏิบัติงานแทนกันได้ สามารถตรวจสอบซึ่งกันและกันได้	
๓.๑๒ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร	
- ให้มีการติดตามระเบียบ หนังสือสั่งการทางอินเทอร์เน็ต และราคาค่าวัสดุที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขตลอดเวลา	
- พัฒนาบุคลากร โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่ของกองช่าง ไปศึกษาอบรมเพิ่มเติมความรู้ หรือเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญมาให้ความรู้ และฝึกปฏิบัติให้ได้ผลอย่างจริงจัง	
๓.๑๓ กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไป	
- จัดระบบการบริหารจัดการให้เหมาะสม จัดทำแผนปฏิบัติงานซึ่งกำหนดกระบวนการทำงานชัดเจน ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	
๓.๑๔ กิจกรรมด้านงานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม	
- วางแผนการดำเนินงาน / ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ ประชุมชี้แจงก่อนปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจติดตาม การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	
๓.๑๕ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด	
- กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานให้ความสำคัญ	
๓.๑๖ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมสุขภาพ	
- ประชุมชี้แจงก่อนปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน และจัดหาบุคลากรเพิ่มเติมเพื่อให้เกิด ความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	
๓.๑๗ กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	
- จัดหาบุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	
- ให้มีการติดตามผลการดำเนินงาน	
๓.๑๘ กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา	
- สรรหาผู้ที่มีความรู้ด้านการศึกษา เช่น นักบริหารงาน การศึกษา นักวิชาการศึกษา	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๘ กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา (ต่อ)	
- ให้ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการศึกษา มีความสามารถในการบริหารจัดการโดยใช้ระบบคุณธรรม การรับฟังปัญหา การระดม	
การมีส่วนร่วมในการบริหาร และการปฏิบัติตามจรรยาบรรณวิชาชีพ	
- กระตุ้นผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพ	
การศึกษา	
- การพัฒนาด้านการบริหารการศึกษาและพัฒนาวิชาการให้ทัน	
ต่อเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลง	
- มีการจัดทำข้อมูลและแผนการกิจกรรมสืบสานและสร้างสรรค์	
วัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญาไทย เพื่อให้เกิดความร่วมมือกับ	
ชุมชน	
๓.๑๙ กิจกรรมด้านการส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม	
- ให้ครูผู้ดูแลเด็ก มีความมุ่งมั่น อุทิศตนในการสอนและพัฒนา	
ผู้เรียน	
- ให้ครูผู้ดูแลเด็ก หมั่นพัฒนาตนเอง หรือแสวงหาความรู้	
เพิ่มเติมทางการศึกษาปฐมวัย	
- ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการพัฒนาทางด้านร่างกายอารมณ์	
สังคม และสติปัญญา	
- มีการนำเด็กเข้าร่วมกิจกรรมกับชุมชน และทัศนศึกษานอก	
สถานที่องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	
๓.๒๐ กิจกรรมสถานศึกษา	
- การรายงานสถานะด้านการเงินและบัญชี งานด้านพัสดุ	
ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เป็นปัจจุบัน ครูที่ได้รับคำสั่งมอบหมาย	
ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ เจ้าหน้าที่การเงิน ขาดความรู้ ความเข้าใจ	
ในการดำเนินงานด้านระเบียบพัสดุ และการเงิน และระเบียบกระทรวง	
มหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษา	
สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	
๓.๒๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	
๑. ติดตามการดำเนินงานระหว่างการปฏิบัติงาน	
อย่างสม่ำเสมอ	
๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	
๓. แจ้งเวียนหนังสือสั่งการให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	
เพื่อถือปฏิบัติ	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒๒ กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ	
๑. การจัดหาทรัพย์สิน มีกิจกรรมควบคุมนโยบายหรือ	
แผนการจัดหาทรัพย์สินให้ชัดเจน ให้พิจารณาการจัดหาทรัพย์สิน	
จัดให้มีการดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตาม	
ระเบียบอย่างเคร่งครัด	
๓.๒๓ กิจกรรมด้านการรับ - ส่งหนังสือ	
- ให้ความสำคัญในการลงทะเบียนรับ - ส่งหนังสือภายใน และ	
แจ้งเวียนระเบียบสารบรรณให้ทราบโดยทั่วกัน	
๓.๒๔ กิจกรรมด้านบุคลากร	
- กำหนดมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนสามารถที่จะ	
ปฏิบัติงานแทนกันได้ สามารถตรวจสอบซึ่งกันและกันได้	
๓.๒๕ กิจกรรมการจัดทำโครงการประชาคม	
- เน้นกำชับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ดำเนินการจัดทำแผน	
พัฒนาสามปีตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำ	
แผนพัฒนาของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย	
ว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไข	
เพิ่มเติมถึงปัจจุบัน และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	
๓.๒๖ กิจกรรมด้านงานนิติการ	
- มีคำสั่งมอบหมายงาน	
- ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบการดำเนินงานด้านงานกฎหมายและคดี	
การพิจารณาวินิจฉัยปัญหาทางกฎหมาย การดำเนินการเรื่องร้องเรียน	
ร้องทุกข์ หรืออุทธรณ์	
๓.๒๗ กิจกรรมด้านงานประชาสัมพันธ์	
- มีคำสั่งมอบหมายงาน	
- ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมในการเพิ่มเติมจุดเสียงไร้สาย เพื่อให้	
ครอบคลุมทุกพื้นที่	
- จัดให้มีช่องทางประจำสำหรับเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและ	
ผลงานของเทศบาล	
- จัดทำคู่มือเสียงไร้สาย เมื่อเกิดความชำรุดในเบื้องต้น	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลโคกกรวด
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ	
โทรศัพท์ โทรศัพท โทรสาร	
มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ	
ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชนทางแผ่นพับ วิทยุท้องถิ่น	
หอกระจายข่าว เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลต่าง ๆ และทันเหตุการณ์	
๔.๒ ประสานงานภายในและภายนอก	
- ประสานงานภายในของแต่ละกองแต่ละฝ่ายภายใน	
สำนักงานเทศบาล เพื่อดำเนินงานและขอข้อมูลในการจัดทำ	
รายงานต่าง ๆ	
- ประสานงานภายนอก เช่น ประสานงานกับอำเภอ	
จังหวัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใกล้เคียงประสานงานกับกำนัน	
ผู้ใหญ่บ้าน ประธานชุมชน	
๕. วิธีการติดตามประเมินผล	
- มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง	
และสม่ำเสมอ	
- มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุม	
ภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะ	
การประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และหรือการประเมินการควบคุม	
อย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	
- มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ	
ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ	
ควบคุมภายใน	

ชื่อผู้รายงาน ทงแม่น จรโคกกรวด
(นายทงแม่น จรโคกกรวด)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลโคกกรวด
วันที่ ๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔