แบบ ปค.4

เทศบาลตำบลหนองบัวใต้

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> สำนักปลัด สภาพแวดล้อมภายใน - ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร - โครงสร้างองค์กร - การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร - การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด : ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมภายใน ทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังมีประสิทธิภาพผลดี มีการส่งเสริมความรู้เรื่องระเบียบวินัย ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้น ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน มียุทธศาสตร์ในการบริหารและพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรม อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดด้านงบประมาณบุคลากร ประสบการณ์ ความรู้ความชำนาญของบุคลากรและเครื่องมืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ และปัจจัย
สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากพื้นที่ตำบลหนองบัวใต้อยู่ติดกับแม่น้ำปิง และเชิงเขา เวลาถึงฤดูแล้งเกิดปัญหาภัยแล้ง เวลาฤดูฝนเกิดปัญหาน้ำท่วม ทำให้บ้านเรือนและพื้นที่เกษตรกรได้รับความเสียหาย	สภาพแวดล้อมภายนอกที่ยังเป็นความเสี่ยงที่มิอาจควบคุมได้ในเรื่องสภาพพื้นที่และภัยธรรมชาติ
กองคลัง : 1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร 1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.3 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร 1.4 โครงสร้างองค์กร 1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ 1.6 นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร 1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	**กองคลัง :** มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรแต่ในบางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังความรู้ ความเข้าใจ และทักษะในการปฏิบัติงาน เนื่องจากนโยบายของ มท.และนโยบายของ สถ.และนโยบายของผู้บริหาร อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อีกทั้งยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม เช่น เกิดปัญหาด้านการประสานงาน และบางแห่งยังไม่มีสนามเด็กเล่นกลางแจ้ง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง : การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในตามภารกิจงานประจำจากประสิทธิภาพบุคลากรรวมทั้งจริยธรรมของบุคลากร และสภาพแวดล้อมภายนอก จากสถานที่ตั้ง ระเบียบกฎหมายใหม่ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติภารกิจ และสาธารณภัยและภัยต่าง ๆ ปรากฏว่าพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านประสิทธิภาพบุคลากร งานออกแบบและควบคุมอาคาร	**กองช่าง** : ส่วนโยธามีจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงและต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ งาน คือ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง
กองการศึกษา : ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย	**กองการศึกษา** :สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ ทุกกิจกรรม อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้ 1. งานบริหารการศึกษา งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด ศพด.บางแห่งยังมีสภาพภูมิทัศน์ และยังไม่มีอุปกรณ์เด็กเล่น และบางแห่งยังไม่มีสนามเด็กเล่นกลางแจ้ง
กองสวัสดิการ : กองสวัสดิการสังคม ได้มีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยกำหนดกรอบ นโยบายการทำงาน เสริมสร้างทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงานตามหลักธรรมาภิบาล สร้างและส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลและให้ความสำคัญต่อจริยธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ของเจ้าหน้าที่เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ โดยต้องพิจารณาถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียและผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติราชการ รวมทั้งการกำหนดวิธีปฏิบัติให้บุคลากรที่เข้ามาใหม่มีความตระหนักต่อความรับผิดชอบงานในหน้าที่ มีการส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรในสังกัดได้รับการศึกษาอบรมในหลักสูตรตามตำแหน่งที่แต่ละบุคคลดำรงอยู่ ตลอดจนฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหน้าที่ อย่างต่อเนื่องและพอเพียง	**กองสวัสดิการ** : กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑.งานพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานธุรการ มีการกำหนดรายละเอียดภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบเป็นรายบุคคลตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน มีการประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า มี ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ในการปฏิบัติราชการ กองสวัสดิการสังคมกำหนดให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นรายเดือน มีการนำเอาระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ มาบังคับใช้ภายในกองสวัสดิการสังคม เพื่อกำกับดูแล และจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลระดับหน่วยงานย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกองสวัสดิการและสังคมมีกิจกรรมการควบคุมภายใน จำนวน ๓ งาน ดังนี้ ๑.งานพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานธุรการ	**๑.กิจกรรมด้านงานพัฒนาชุมชน เป็นภารกิจของงานพัฒนาชุมชน** ๒.กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์ เป็นภารกิจของงานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม จะต้องทำแผนการปรับปรุงและวิเคราะห์ประเมินในคราวต่อไป
การสาธารณสุข : เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ **๑.๑ กิจกรรมงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม** เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมที่ปฏิบัติงานโดยตรงยังไม่มี เจ้าหน้าที่ต้องทำงานด้านการส่งเสริมสุขภาพงานอนามัยสิ่งแวดล้อมและควบคุมป้องกันโรคในชุมชนจำนวน ๗ หมู่บ้าน ทำให้เกิดความล่าช้า การขาดความรู้ทางวิชาการและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและขาดบุคลากรทางด้านสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม **๑.๒ กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข** รถขยะ เป็นรถที่ผ่านการใช้งานมาเป็นระยะเวลานาน ทำให้ประสิทธิภาพในการเก็บขนและจัดเก็บขยะไม่เต็มประสิทธิภาพ	**กองสาธารณสุขฯ :** กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงาน **ประจำ 6 งาน คือ (1) งานส่งเสริมสุขภาพและงาน**สาธารณสุข (2) งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม (3) งานรักษาความสะอาด (4) งานควบคุมและป้องกันโรค (5) งานบริการสาธารณสุข (6) งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน
2.การประเมินความเสี่ยง **สำนักปลัด :** มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	สำนักปลัด : ยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง อยู่ ๓ กิจกรรม ๑.ความเสี่ยงงานกิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยขาดแคลนน้ำงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.ความเสี่ยงงานกิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบอัคคีภัย (ภัยแล้ง) ๓..ความเสี่ยงงานกิจกรรมลดภาวะโลกร้อน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง : มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนปฏิบัติได้และสามารถวัดผลได้ 2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ 2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม 2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง 25. การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	**กองคลัง :** มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้
กองช่าง : งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ๑. บุคลากรงานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. การสำรวจออกแบบประมาณราคาก่อสร้างและควบคุมอาคารส่วนโยธาเทศบาลตำบลหนองบัวใต้ มีบุคลากรน้อยและมีระยะเวลาจำกัดในการสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง ๓. ราคาวัสดุก่อสร้างซึ่งปัจจุบันกองช่างใช้ราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด ซึ่งราคาวัสดุก่อสร้างของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด บางรายการก็ไม่เป็นปัจจุบันและล่าช้า และบางรายการก็ไม่มีมาให้ ทางกองช่างต้องนำสืบราคาวัสดุก่อสร้างของท้องถิ่น ๔. ราคา Factor F ขยับตัวอยู่ตลอด ๕. ราคาน้ำมันในท้องตลาดขยับตัวอยู่ตลอดเวลาทำให้ส่งผลกระทบต่อราคาวัสดุก่อสร้าง	**กองช่าง :** ส่วนโยธามีจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงและต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ งาน คือ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง
กองการศึกษา : มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	**กองการศึกษา :** มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้
กองสวัสดิการฯ : มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ และวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม มีคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	**กองสวัสดิการ :** กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดเป้าหมายวัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงาน โดยได้ระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงใน ๒ งาน ดังกล่าว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสาธารณสุข : **1.กิจกรรมงานสุขาภิบาลและอนามัย** **สิ่งแวดล้อม มีดังนี้** - จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน รับผิดชอบหลายหน้าที่ในเวลาเดียวกัน ต้องขอบุคลากรจากกองอื่นๆ มาช่วยงาน ซึ่งขาดความรู้ ความเข้าใจและขาดประสบการณ์ในการทำงานด้านสาธารณสุข **2.กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข** - รถขยะอยู่ในสภาพเก่า ประสิทธิภาพในการเก็บขนขยะไม่เต็มประสิทธิภาพ	
<u>3. กิจกรรมควบคุม</u> **สำนักปลัด :** มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ **กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน** เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดย 3.1 การควบคุมทุกกิจกรรม 3.2 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ 3.3 การมอบหมายงาน 3.4 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 3.5 มาตรการติดตามและตรวจสอบ **กองคลัง :** 3.1 กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง 3.2 บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม3.3 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงิน อนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน 3.4 มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
3.5 มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบเช่น การอนุมัติ การจัดทำบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน 3.6 มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	
กองช่าง : งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ๑. จัดให้มีการดำเนินการจัดงบประมาณเพิ่มเติมเพื่อให้เพียงพอต่องานโครงการก่อสร้างต่าง ๆที่มีความสำคัญและมีความจำเป็น ๒. ให้มีการดำเนินการด้านผังเมืองโดยเร่งรัด และจัดเตรียมข้อมูลสำหรับจะจัดทำผังเมืองรองรับกฎหมายผังเมืองที่จะมีการประกาศใช้ในอนาคต ๓. จัดเก็บข้อมูลและพิจารณาใช้กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในส่วนงานออกแบบ และควบคุมอาคาร	**กองช่าง** : ส่วนโยธามีจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงและต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ งาน คือ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง
กองการศึกษา : มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	
กองสวัสดิการฯ : กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรในแต่ละขั้นตอนและมีบุคลากรที่รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์รณรงค์ผ่านสื่อต่างๆ ให้หลากหลายมากยิ่งขึ้น ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการบูรณาการงานที่เกี่ยวข้องร่วมกัน ทบทวนความเหมาะสมของแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง	**กองสวัสดิการฯ :** มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง แต่ยังไม่เพียงพอ ซึ่งกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีหัวหน้างานทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสาธารณสุข : **1 กิจกรรมงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีดังนี้** - ขอเปิดกรอบอัตรากำลัง / การโอน (ย้าย) ของพนักงาน/เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม **2 กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข** - ตั้งเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในปีงบประมาณต่อไป **4.สารสนเทศและการสื่อสาร :** - การสารสนเทศ - การสื่อสาร - มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน **กองสวัสดิการ :** มีการนำเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร ที่มีอยู่มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดทั้งทางโทรศัพท์ ระบบอินเตอร์เน็ต หอกระจายข่าว เพื่อการสื่อสารภายในและการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกอื่นๆทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมีการพัฒนาจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ให้ประชาชนรับข่าวสารได้อย่างทันท่วงทีและได้รับบริการอย่างรวดเร็ว	**กองสวัสดิการ :** มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารและตัดสินใจ และเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีระบบการสื่อสารที่รวดเร็วเหมาะสม เพียงพอต่อการติดต่อสื่อสารทั้งภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอก
<u>5. การติดตามประเมินผล</u> - ตรวจติดตามการใช้พลังงานของหน่วยงานโดยระบบ Internet - ใช้คำสั่ง ประกาศ และบันทึกข้อความในการประสานความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลข่าวสารต่าง ๆภายในองค์กร - จัดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยใช้แบบสอบถาม การสังเกต การพูดคุย หรือใช้การรายงานแล้วแต่กรณีเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลพร้อมรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป **กองสวัสดิการ :** มีการติดตามประเมินผล ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีคณะกรรมการทำหน้าที่ประเมินผลการควบคุมภายในและระบบบริหารงานคุณภาพขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง	**กองสวัสดิการ :** มีระบบการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมเพียงพอ โดยมีการประเมินผล/ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

- เทศบาลตำบลหนองบัวใต้ ยังมีความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ได้แก่ 1) ขาดบุคลากร ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาและผู้อำนวยการกองสาธารณสุข 2)การลดการใช้พลังงาน ยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเข้มงวดเนื่องด้วยสภาพแวดล้อมโดยรอบปรับเปลี่ยนไป 3) การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพอาจมีความผิดพลาด 4) งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้างมีโครงการมากยังล่าช้า 5)การจัดซื้อจัดจ้าง/งานพัสดุ เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจในระเบียบฯ เนื่องจากระเบียบกฎหมายเปลี่ยนแปลงบ่อย

(นายไชยเดช แก้วประดิษฐ)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวใต้
วันที่....๓๑... **เดือน**...ตุลาคม....**พ.ศ.**2563....