

๕. การติดตามประเมินผล

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <ol style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผล กำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม ตรวจผลงานความก้าวหน้าของบุคลากรทุกคน อย่างสม่ำเสมอมีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง และขั้นตอนที่ผิดพลาดอย่างเหมาะสม <p>กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <ol style="list-style-type: none"> กำหนดให้ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล และส่งเสริม ด้านการดำเนินการทางวินัยและให้ความรู้ผู้ใต้บังคับบัญชา การสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการอบรม ระเบียบ กฎหมาย ตามตำแหน่งหน้าที่การงาน <p>กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการ รายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตาม ประเมินผล พบว่ากิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล ตำบลจันทวี ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึง ต้องจัดทำแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานย่อยต่อไป</p> <p>งานงบประมาณ</p> <p>รวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลทั้งในเชิงปริมาณและ คุณภาพ และปัญหา เสนอให้ผู้บริหารและผู้รับผิดชอบ งานหรือกิจกรรมต่างๆ ทราบเป็นระยะๆ เพื่อให้สามารถ นำผลของการประเมินมาใช้ในการวางแผนในปีต่อไปได้ ทั้งนี้ เพื่อให้มีการปรับปรุงวิธีการดำเนินงานหรือ ปรับเปลี่ยนเป้าหมายของกิจกรรมต่างๆ ให้เหมาะสมกับ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>การติดตามประเมินผลของงานบริหารงานบุคคล มีความเหมาะสม เนื่องจากได้มีการรายงาน ความก้าวหน้า ปัญหาอุปสรรคต่อผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นและหน่วยตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ทรัพยากรหรือสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปในระหว่างปีงบประมาณ</p> <p>งานทะเบียนราษฎร</p> <p>๑. ความรวดเร็วของระบบในการให้บริการ</p> <p>๒. การพึงพอใจของผู้รับบริการ</p> <p>๓. ความพึงพอใจและความสะดวกของผู้รับบริการ</p> <p>งานทะเบียนพาณิชย์</p> <p>๑. ความรวดเร็วของระบบในการให้บริการ</p> <p>๒. การพึงพอใจของผู้รับบริการ</p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบทานและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผล พบว่า กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผน การปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p> <p>งานธุรการ</p> <p>ใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน หัวหน้าฝ่าย และปลัดเทศบาลตำบลจันจว้าต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของเทศบาลตำบลจันจว้า</p> <p>งานกิจการสภา</p> <p>มีการติดตาม ตรวจสอบโดยเลขานุการสภาหัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไปและนิติกร ในการกำกับดูแลตรวจสอบความถูกต้อง เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุมสภาเทศบาล</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>งานพัฒนาชุมชน</p> <p>ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน “กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ” พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพโดยการ โอนเข้าบัญชีธนาคารยังมีจำนวนน้อยมากเมื่อเทียบกับผู้ที่ประสงค์รับเป็นเงินสดจึงยังทำให้ต้องเบิกเงินสดออกมาจากธนาคารจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบยังต้องนำเงินสดจำนวนมากลงไปจ่ายให้กับผู้มีสิทธิในพื้นที่ ถึงจะมีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่งแล้วแต่การถือเงินสดจาก ธนาคารมายังสำนักงานหรือการถือเงินสดลงไปจ่ายให้กับผู้สูงอายุในพื้นที่ก็ยังคงมีความเสี่ยงอยู่</p> <p>งานสวัสดิการและสังคม</p> <p>๑. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อให้มีการติดตามระบบการควบคุมภายในที่ปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอต่อการควบคุมหรือไม่หากพบจุดอ่อนจะได้ทำแผนการปรับปรุงเพื่อให้งานกองสวัสดิการสังคมบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒. ในการติดตาม พบว่า กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ ยังไม่บรรลุภารกิจของการด้านสังคมสงเคราะห์ ปัญหาสาเหตุจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นความเสี่ยง เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานเพียงคนเดียวในการดูแลควบคุมงาน กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ ไม่ได้ตามข้อกำหนด ซึ่งงานสวัสดิการสังคมจะต้องติดตามผล และจัดทำแผนการปรับปรุง ต่อไป</p> <p>งานวิชาการเกษตร</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธี ปฏิบัติเพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>กองคลัง</p> <p>ใช้แบบรายงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อสอบทานการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง รายงานผลดำเนินการ ต่อปลัดเทศบาล เพื่อติดตามแผนการตรวจสอบ รวมทั้ง จัดทำรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน เสนอนายกเทศมนตรีตำบลจันจว้า แล้วนำรายงานผลความคืบหน้าแจ้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลจันจว้าต่อไป</p> <p>กองการสาธารณสุข</p> <p>-มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยใช้วิธีการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งอย่างไม่เป็นทางการ เช่น การประชุมประจำเดือนพนักงาน</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>กิจกรรมด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจนศึกษาระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกรปฏิบัติงาน อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเอง หัวหน้างาน หัวหน้าฝ่าย และผู้อำนวยการกองการศึกษา คอยติดตามและกำกับดูแล</p>	<p>กองคลัง</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ใช้แบบรายงานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รายงานผลดำเนินการ ต่อปลัดเทศบาลเพื่อติดตามแผนการตรวจสอบ รวมทั้ง จัดทำรายงานผลความคืบหน้าแจ้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในเทศบาลตำบลจันจว้าต่อไป</p> <p>กองการสาธารณสุข</p> <p>-มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยใช้วิธีการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งอย่างไม่เป็นทางการ เช่น การประชุมประจำเดือนพนักงาน</p> <p>กองการศึกษา</p> <p>กิจกรรมด้านการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>โรงเรียนเทศบาล 1 (ต้นยาง)</p> <p>ให้พนักงานทุกคนจัดทำแผนการดำเนินงานและกำหนดขั้นตอนและระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน</p> <p>โรงเรียนเทศบาล 2 (บ้านใหม่)</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ไม่ได้นำผลการประเมินมาใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานในครั้งต่อไป ๒. ขาดการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลจันทวี</p> <p>ด้านการรายงานผลการดำเนินงาน มีการรายงานปีละครั้ง ซึ่งความถี่ในการรายงานผลการดำเนินงานน้อยเกินไป อาจจะทำให้บุคลากรไม่มีความกระตือรือร้นในปฏิบัติงาน</p> <p>กองช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน <p>กองการประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้วิธีสังเกตจากบันทึกการปฏิบัติงานประจำวันของพนักงาน และสรุปข้อมูลจากจากร้องเรียน ร้องทุกข์ของผู้ใช้น้ำ 	<p>โรงเรียนเทศบาล 1 (ต้นยาง)</p> <p>มีการวางแผนการดำเนินงานประจำปี มีการกำหนดขั้นตอนและระยะเวลาแล้วเสร็จของงานและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>โรงเรียนเทศบาล 2 (บ้านใหม่)</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ควรรนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานครั้งต่อไป ๒. ควรมีการประเมินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการกระตุ้นกระบวนการทำงานของบุคลากร <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลจันทวี</p> <p>ความถี่ในการรายงานผลการดำเนินงานที่น้อยเกินไป</p> <p>กองช่าง</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสม และได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p> <p>กองการประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายในมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานของ คตง. และมาตรฐานการตรวจสอบภายในที่กำหนดโดยกรมบัญชีกลาง ซึ่งหน่วยตรวจสอบได้ใช้วิธีการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งอย่างไม่เป็นทางการ เช่น การประชุมพนักงาน สำหรับการบันทึกการประเมินเป็นอักษร ได้บันทึกเป็นงวดปีงบประมาณ</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบ นับว่ามีความเพียงพอ</p>