



การประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านดำนนาขาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑


หนังสือรับรองการประเมินผล
การควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรดิตถ์/นายอำเภอเมืองอุตรดิตถ์

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขามกำหนด ซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขามเห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดอุตรดิตถ์

(ลงชื่อ)..... 

(นายบาล สุวรรณสารรักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด่านนาขาม

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

*รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)*

เทศบาลตำบลบ้านดำนานาขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านดำนานาขาม มีโครงสร้างหน่วยงานทั้งหมด ๖ กอง ๑ หน่วยตรวจสอบภายใน จำนวนพนักงานส่วนท้องถิ่น ๒๒ คน ลูกจ้างประจำ ๓ คน พนักงานจ้าง ๑๓ คน และการจ้างเหมาปฏิบัติงาน จำนวน ๑๕ คน โดยมีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน การดำเนินงานมีการกำหนดนโยบายเป้าหมาย มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ มีการควบคุม กำกับ ติดตาม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายและแนวทางปฏิบัติ</p> <p>ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์ สุจริต ความรับผิดชอบต่อหน้าที่ มีการยอมรับในความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>พนักงานส่วนท้องถิ่นทุกคน มีส่วนในการกำหนดความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงการควบคุมภายใน ซึ่งความเสี่ยงที่กำหนดนำมาจากการปฏิบัติงาน หรืออุปสรรคที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีความเสี่ยงที่บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๘ เรื่อง และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑ เรื่อง ซึ่งได้มีการประชุมพิจารณา ในวันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๑</p> <p>ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน ทั้งการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านดำนานาขาม อำเภอเมืองอุดรดิตถ์ จังหวัดอุดรดิตถ์ พบว่าในรอบปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ มีความเสี่ยงที่ต้องประเมินทั้งสิ้น จำนวน ๙ เรื่อง และสามารถลดความเสี่ยงหรือควบคุมได้ จำนวน ๘ เรื่อง และต้องนำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๒ จำนวน ๑ เรื่อง ดังนี้</p> <p>๑. สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑.๑ การจัดเก็บหนังสือราชการ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง โดยจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานธุรการและสารบรรณเพิ่มเติม เพื่อให้เกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น และมีจัดเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ และมีการตรวจสอบแฟ้มแต่ละแฟ้มว่ามีการจัดเก็บตามเนื้อเรื่องถูกต้อง และมีการจัดทำทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการเป็นปัจจุบัน เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๑.๒ งานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง โดยให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบรายชื่อผู้ที่ได้รับเครื่องราชอิสริยาภรณ์อย่างต่อเนื่อง จัดทำปฏิทินการขอเครื่องราชอิสริยาภรณ์ และจัดทำรายชื่อผู้ได้รับเครื่องราชอิสริยาภรณ์ เพื่อให้การดำเนินการในการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ และเหรียญจักรพรรดิมาลาแก่ข้าราชการการเมืองและพนักงานเทศบาล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กฎหมายกำหนด เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๑.๓ ด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในเรื่องน้ำอุปโภค - บริโภค ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง โดยจัดระบบการให้บริการน้ำอุปโภค - บริโภคให้ครอบคลุม และมีการจัดระบบการบริการโดยการเขียนแบบคำร้อง ดำเนินการขยายเขตระบบประปาหมู่บ้านครอบคลุม ๑๒ ชุมชน และ</p>

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การกำหนดกิจกรรมการควบคุม ของเทศบาลตำบลบ้านด่านนาขามที่กำหนดไว้สามารถดำเนินการได้อย่างเป็นรูปธรรมและบางกิจกรรมสามารถลดความเสี่ยงหรือบรรลุมิติวัตถุประสงค์ได้ แต่ยังมีบางความเสี่ยงที่ไม่บรรลุมิติวัตถุประสงค์ และจะกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงใหม่เพื่อนำเสนอผู้บริหารต่อไป</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม ได้มีการดำเนินการประเมินตามความเสี่ยงตามกิจกรรมที่กำหนดไว้ โดยใช้สารสนเทศและการสื่อสารหลายอย่างประกอบกัน อาทิ เช่น การตั้งกลุ่มไลน์ จำนวน ๑ กลุ่ม ในการประสานงานการจัดทำ Facebook ของเทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม เว็บไซต์ การจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจ ซึ่งปรากฏว่าเทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม มีผลการประเมิน LPA ได้คะแนน ๖๗.๓๙ คะแนน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม ได้กำหนดให้มีการติดตามผลการประเมินปีละครั้ง ได้ออกคำสั่งประเมินผลเมื่อสิ้นสุดการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาสรุปหาแนวทางการแก้ไขปัญหา ลดจุดอ่อนหรือความเสี่ยงให้บรรลุมิติวัตถุประสงค์</p>	<p>ดำเนินการประสานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่มีศักยภาพให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จากกรณีปัญหาต่าง ๆ เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๒. กองคลัง</p> <p>๒.๑ ด้านการเงินและบัญชี (การรับและเบิกจ่ายเงิน) ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง โดยให้หัวหน้าส่วนราชการแต่ละกอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอน ก่อนที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี และผู้อำนวยการกองคลัง จะดำเนินการเบิก - จ่าย ตามขั้นตอนต่อไป เพื่อให้การรับเงิน - จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๓. กองช่าง</p> <p>๓.๑ การให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงานก่อสร้าง ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดยมีการจัดประชุมประชาชน สมาชิกสภาเทศบาล ผู้นำชุมชน หรือผู้แทน ในการร่วมควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อสร้างความเข้าใจในหลักเกณฑ์และขั้นตอนการควบคุมงาน ซึ่งการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมพบว่าประชาชน หรือผู้แทน มีความเข้าใจในการมีส่วนร่วมในการควบคุมงานก่อสร้าง เพราะได้คำแนะนำและความรู้ที่ช่างผู้ควบคุมงานแนะนำให้มีความรู้ในเบื้องต้น เพื่อความโปร่งใสของโครงการก่อสร้างและสามารถตรวจสอบได้รวมถึงความถูกต้องของพื้นที่ในการก่อสร้าง เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p>

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p style="text-align: center;">๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๔.๑ การกำจัดขยะมูลฝอย ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง โดยจัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะมูลฝอยในชุมชน และให้ความรู้เกี่ยวกับปัญหาโลกร้อน จัดทำโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชน และดำเนินการประชาสัมพันธ์โดยจัดทำป้ายและประชาสัมพันธ์ในพื้นที่รวม ๑๒ ชุมชน ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอยเพื่อลดปัญหาแก๊สเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p style="text-align: center;">๕. กองวิชาการและแผนงาน</p> <p>๕.๑ การจัดทำโครงการนอกเหนืออำนาจหน้าที่ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตร “การตั้งข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายของท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๑ ในหมวด เงินงบกลาง เงินเดือน ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ เงินอุดหนุน งบลงทุน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/คนพิการ การสาธารณสุขภัย ด้านการศึกษา (โรงเรียน/ศพด.) และข้อสังเกตในการตั้งงบประมาณ พร้อมหลักในการพิจารณา (ความจำเป็น เหมาะสม ประหยัด) ของ สตง. เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการจัดงานและการแข่งขันกีฬา” จัดโดยวิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ณ โรงแรมโลตัสปางสวนแก้ว อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ - ติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและวัดความสำเร็จของการปฏิบัติงาน - ถ่ายทอดความรู้ที่ได้รับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อสามารถปฏิบัติงานแทนกันได้ <p>เพื่อให้การดำเนินการจัดทำโครงการนอกเหนืออำนาจหน้าที่เป็นไปอย่างถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p>

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๕.๒ การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงในงบประมาณ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม <p>ในหลักสูตร “การตั้งข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายของท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๑ ในหมวด เงินงบกลาง เงินเดือน ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ เงินอุดหนุน งบลงทุน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/คนพิการ การสาธารณสุข ด้านการศึกษา (โรงเรียน/ศพด.) และข้อสังเกตในการตั้งงบประมาณ พร้อมหลักในการพิจารณา (ความจำเป็น เหมาะสม ประหยัด) ของ สตง. เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการจัดงานและการแข่งขันกีฬา”</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาเปรียบเทียบ หนังสือสั่งการล่วงหน้า <p>และมีการแลกเปลี่ยนประสบการณ์การทำงานจากหน่วยงานข้างเคียง</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงในงบประมาณ เป็นไปอย่างถูกต้อง เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๖. กองการศึกษา</p> <p>๖.๑ การปฏิบัติงานตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ เพื่อนำมาปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุง ดังนี้</p> <p>การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง จัดหาพัสดุ และการปฏิบัติงานด้านการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เป็นไปตามระเบียบฯ และถูกต้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม <p>ตามหนังสืออำเภอเมืองอุดรดิตถ์ ที่ อต ๐๐๒๓.๖/ว ๘๔๙๔ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง โครงการฝึกอบรมแนวทางปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>และกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องสำหรับบุคลากรของโรงเรียน/ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อปท. รุ่นที่ ๒ ในระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๐ ณ โรงแรมสีหราช อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี และตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๓.๔/ว๑๗๘ ลงวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๑ เรื่อง โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มทักษะการปฏิบัติงานด้านการพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ในระหว่างวันที่ ๒๒ - ๒๔ เมษายน ๒๕๖๑ ณ โรงแรมปียอนด์ สวีท ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงบางอ้อ เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร</p> <p style="padding-left: 40px;">- ศึกษาและขอรับคำปรึกษา จากสำนักงานคลังจังหวัดอุดรธานี และกองคลัง เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม เพื่อนำแนวทางมาปฏิบัติงานให้ถูกต้อง</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการปฏิบัติงานตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ เพื่อนำมาปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปอย่างถูกต้อง เห็นควรนำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๒ ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม มีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในทั้ง ๕ ด้าน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผล โดยผลการประเมินเป็นไปตามที่วางแผนการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ..... 

(นายบาล สุวรรณสารักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด่านนาขาม

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบฯ ครบถ้วนตรงตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพ การรับเงินไม่ครบตามจำนวน ทำให้การส่งใช้เงินยืมตามงบประมาณล่าช้า</p> <p>สาเหตุ</p> <p>ผู้มีสิทธิไม่ทราบข้อมูลการรับเงินเบี้ยยังชีพประจำเดือน เนื่องจากบางรายไปอาศัยอยู่นอกพื้นที่</p>	<p>๑. มีการจัดทำหนังสือขอความร่วมมือประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพประจำเดือน</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ทราบทุกครั้งที่ออกจ่ายเบี้ยยังชีพ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ แต่เนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบและหลักเกณฑ์ในการดำเนินงานการจ่าย เบี้ย ยัง ชี พ ผู้สูงอายุ ผู้พิการอยู่ เสมอ จึงทำให้เกิดปัญหาขึ้นในบางครั้ง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในงานและระเบียบกาดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ และการบันทึกข้อมูล ระบบสารสนเทศ เพื่อการ จัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพที่ถูกต้อง</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมงานสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน การบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศเพิ่มเติมเพื่อให้เกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>สำนัก- ปลัดเทศบาล</p> <p>กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๓๖๕ วัน</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๒. การตรวจสอบการลาของ พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างเทศบาล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การมาปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบล บ้านด่านนาขามเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามประกาศคณะกรรมการ พนักงานเทศบาลจังหวัดอุดรดิตรต์ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ การลาของพนักงานเทศบาล พ.ศ. ๒๕๕๕</p>	<p>พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างเทศบาล บาง ราย ไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตาม ประกาศคณะกรรมการ พนักงานเทศบาลจังหวัด อุดรดิตรต์ เรื่อง กำหนด หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการลาของ พนักงานเทศบาล พ.ศ. ๒๕๕๕</p>	<p>เทศบาลฯ ได้ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบควมวันลา ตรวจสอบการมา ปฏิบัติงาน ของ พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และ พนักงานจ้างทุกวัน</p>	<p>มีการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง โดย ตรวจสอบจากสมุด ลงเวลาปฏิบัติ ราชการและสมุด บันทึกการลา และ การมาปฏิบัติงานจริง</p>	<p>๑. พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและ พนักงานจ้างเทศบาล บางราย ไม่มา ปฏิบัติงานโดยไม่ได้ยื่น ใบลา</p> <p>๒. พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและ พนักงานจ้างเทศบาล ขาดจิตสำนึกและไม่มี ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำและ พนักงานจ้างเทศบาล ไม่เข้าใจในระเบียบ การลา</p>	<p>๑. ปลุกจิตสำนึกให้ พนักงานลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง เทศบาล มีความ รับผิดชอบในการมา ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ควมวันลา ตรวจสอบการ มาปฏิบัติงาน ของ พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และ พนักงานจ้างทุกวัน เพื่อ ป้องกันการไม่มา ปฏิบัติงานโดยไม่ได้ยื่น ใบลา</p>	<p><u>หน่วยงานที่</u> <u>รับผิดชอบ</u> สำนัก- ปลัดเทศบาล <u>กำหนดเสร็จ</u> ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๓. การลงรายละเอียดในแบบ ประเมินภาษีโรงเรือนและที่ดิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บภาษี โรงเรือนและที่ดินเป็นไปอย่าง ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>การลงข้อมูลภาษีโรงเรือนใน แบบประเมินภาษีโรงเรือนยังไม่ ครบถ้วนในบางรายการ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนด แนวทางปฏิบัติงาน ประจำปีและกำหนดให้ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินภาษีรายปี ประจำปี และดำเนินการ ออกตรวจสอบหน้างาน ติดตามการเปลี่ยนแปลง ของข้อมูลทุกๆ ปี</p>	<p>มีการกำหนด แผนทางการปฏิบัติงาน ประจำปีและการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการ ในการปฏิบัติหน้าที่ ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>งานจัดเก็บภาษี โรงเรือนและที่ดินของ กองคลังฯ ในขั้นตอน การลงรายการในแบบ ประเมินพบว่ายังไม่ ครบถ้วนในบางรายการ</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>อาจทำให้การคิด ค่าภาษีรายปี อาจ ผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากการ เปลี่ยนตัวผู้ปฏิบัติหน้าที่ และการไม่ได้ออกไป สำรวจตรวจสอบสถาน ประกอบการของผู้เสีย ภาษีเป็นประจำทุกปี</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะ ในการปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p> <p>กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๖๐ วัน</p> <p>ม.ค.- ก.พ. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๔.. งานจัดทำทะเบียนคุมการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย เป็นไปอย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>งานจัดเก็บค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย ของกองคลังฯ ในขั้นตอนการจัดเก็บค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย พบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>การจัดทำทะเบียนคุม การจัดเก็บค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย ยังไม่เป็นปัจจุบัน ยังไม่มีการสรุปยอดผู้จ่ายค่าธรรมเนียม ทั้งสิ้นยอดที่จัดเก็บได้ จำนวนผู้ค้างชำระที่ยังอยู่ในพื้นที่ (ไปทำงานต่างจังหวัด) เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บอย่างถูกต้อง เพื่อสรุปจำนวนผู้ค้างชำระเพื่อให้ผู้จัดเก็บฯ นำไปจัดเก็บพร้อมกับงวดเดือน ปัจจุบันทำให้การจัดเก็บยังไม่ครบถ้วนในแต่ละเดือน</p>	<p>กำหนดให้ผู้เกี่ยวข้องจัดทำทะเบียนคุม และสรุปรายงานผลการจัดเก็บในแต่ละเดือนรายงานผู้บังคับบัญชา ซึ่งประกอบไปด้วย ยอดผู้ต้องชำระ ทั้งสิ้น ยอดที่เก็บได้ ยอดผู้ค้างชำระ(ที่อยู่ในพื้นที่ และยอดผู้ที่มีได้อยู่ในพื้นที่ในช่วงการดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอย</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p> <p>ปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ไม่มีการคุมยอดการจัดเก็บค่าธรรมเนียมฯ ทำให้ไม่ทราบยอดผู้ค้างชำระในแต่ละเดือน</p> <p>๒. ไม่มีการสรุปยอดที่จัดเก็บได้ประจำเดือนว่ามียอดค่าธรรมเนียมประจำเดือนเท่าไร และมียอดที่เก็บเพิ่มเติมจากการค้างชำระในเดือนที่ผ่านมาเท่าไร</p> <p>๓. ไม่จัดทำบัญชีรายชื่อผู้ที่ต้องชำระค่าธรรมเนียมฯ ให้กับผู้มีหน้าที่ออกไปจัดเก็บ</p>	<p>๑. กำหนดขอบเขตวิธีการและขั้นตอนการปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจนให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ดำเนินการตามอย่างเคร่งครัดและให้มีการรายงานสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำเดือนหรืองวดเวลาตามความเหมาะสม</p> <p>๒. จัดสรรบุคลากรให้เพียงพอต่อปริมาณงานเพื่อให้งานถูกต้อง ครบถ้วน และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p> <p>กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๑๒๐ วัน</p> <p>ต.ค. ๖๑ - ม.ค. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				<p>ผลกระทบ ทำให้ไม่สามารถ สรุปลงการจับเก็บใน แต่ละเดือนได้ ว่า เป็น ค่าธรรมเนียม จับเก็บประจำเดือน และยอดจับเก็บของ เดือนที่ค้างชำระ เท่าไหร่ และของเดือน ไหนบ้าง</p> <p>สาเหตุ เกิดจากการที่ไม่ กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการขั้นตอน ให้ผู้ ปฏิบัติถือปฏิบัติตาม อย่างถูกต้อง และ ครบถ้วนและบุคลากร ไม่เพียงพอ มีการ</p>		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				<p>สับเปลี่ยนผู้ปฏิบัติ หน้าที่อื่นเนื่องจากมี การโยกย้ายหรือ ลาออกหรือสับเปลี่ยน ตามความเหมาะสม ทำให้มีการปฏิบัติงาน ไม่ต่อเนื่องและไม่เป็น ปัจจุบัน</p>		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๕. งานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ ภาษีสามารถอ้างอิงในการประเมิน ภาษีต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่ม ประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่าง ๆ</p>	<p>การบันทึกข้อมูลในแผนที่ ภาษี ของกองคลังฯ ยังไม่มีการ บันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแล ให้มีการ บันทึกข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน วางแนวทาง ให้ผู้ปฏิบัติรายงาน ปัญหาอุปสรรค ในการ ปฏิบัติหน้าที่ เพื่อ กำหนดแนวทางแก้ไข ปัญหาอย่างถูกต้อง เหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนด แผนทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วน ที่ชัดเจนเหมาะสมมี ผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษีไม่เป็นปัจจุบันใน บางรายการครบถ้วน</p> <p>ผลกระทบ ทำให้ไม่สามารถ เรียกข้อมูลจากระบบได้ การจัดเก็บภาษีประจำปี การติดตามทวงถาม การรายงานลูกหนี้ภาษี อาจล่าช้าหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ เนื่องจากมีการ ปรับเปลี่ยนโยกย้าย การลาออกของผู้ ปฏิบัติหน้าที่ ประจำ และผู้ปฏิบัติหน้าที่ ที่ ได้รับมอบหมาย ยังไม่</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้ งานโปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กองคลัง กำหนดเสร็จ ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
				ชำนาญในการใช้ ระบบ เนื่องจากยัง ไม่ได้รับการฝึกอบรม วิธีการใช้งานในระบบ แผนที่ภาษี		

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๖. การออกแบบและรับรอง การออกแบบงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างในโครงการ ต่างๆของเทศบาลให้เป็นไปตาม ระเบียบ ถูกต้องและมีความมั่นคง แข็งแรง สอดคล้องกับงาน สถาปัตยกรรมและวิศวกรรม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม ยังขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรในการออกแบบ ตามที่ ระเบียบฯกำหนด</p> <p>สาเหตุ</p> <p>ตามระเบียบกำหนด ให้มีผู้ ได้รับอนุญาตประกอบวิชาชีพ เป็นผู้รับรองการออกแบบ ควบคุมงาน</p>	<p>ได้ปฏิบัติและซักซ้อม ความเข้าใจตามมติ คณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับ การจ้างเอกชนออกแบบ และควบคุมงาน ก่อสร้าง อ้างอิง ตามมติคณะ - รัฐมนตรี ให้จ้างเอกชน หรือหน่วยงานราชการ ที่ เกี่ยว ข้ อง เป็น ผู้ออกแบบและควบคุม งาน ก่อ ส ร ้าง และ หลักเกณฑ์การออกแบบ หรือ ควบคุม งาน ก่อสร้างอาคารของ ส่วนราชการ</p>	<p>ขอความร่วมมือ จากหน่วยงานอื่นๆ เช่น สำนักงาน โยธาธิการและผัง เมืองและหน่วยงาน ออกแบบก่อสร้าง และ ควบคุม งาน ก่อสร้าง</p>	<p>การขอความร่วมมือ อนุเคราะห์วิศวกรรับรอง จากต่างหน่วยงาน เป็นไป ด้วยความล่าช้า เนื่องจาก ทุกหน่วยงานมีภารกิจ ของตน</p>	<p>เทศบาลตำบลบ้าน - ด่านนาขาม ควรตั้งงบประมาณ จ้างเอกชนในการออกแบบ และรับรองการก่อสร้าง เทศบาลฯ ควรสรรหา บุคลากรในตำแหน่งวิศวกร โดยส่งบุคลากร เข้าอบรม ในหลักสูตรที่กรมฯ กำหนด เพื่อเป็นแนวทางใน การแก้ปัญหาต่อไป</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p> <p>กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๗. งานธุรการและงานสารบรรณ กองช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การรับ – ส่งหนังสือ ราชการ เป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณของทางราชการ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงาน ไม่ทันตาม กำหนดเวลา</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากมีธุรการปฏิบัติงาน เพียงคนเดียวทำให้เอกสาร ล่าช้า</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๖</p> <p>๒. มีการจัดทำ ทะเบียนคุมการรับ-ส่ง หนังสือ นำเสนอ ผู้อำนวยการกองแล้ว เก็บเป็นหลักฐานต่อไป</p>	<p>๑. จัดลำดับ ความสำคัญเร่งด่วน ของหนังสือตาม ระเบียบงานสาร บรรณ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในการ รับ หนังสือ ต้อง จัดลำดับความสำคัญ เสนอ ต่อ ผู้บังคับบัญชา เพื่อที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้รับทราบข้อมูล รวดเร็ว ทันเวลา</p>	<p>๑. การรับ-ส่งหนังสือ ยังไม่เป็นระบบ และไม่ ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานบางครั้ง ลากหรือออปฏิบัติงาน นอกพื้นที่ไม่มีบุคลากร ทำงานแทน จึงเป็น เหตุให้งานล่าช้า ไม่ ทันเวลา</p>	<p>ปัจจุบันถ้าธุรการลา หรือปฏิบัติงานไม่ทันจะมี ผู้ช่วยช่างโยธาเป็นผู้ช่วย และปฏิบัติงานแทน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p> <p>กำหนดเสร็จ ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๘. การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยเป็นไข้เลือดออกจากการถูกยุงลายกัด</p> <p>๒. สนองนโยบายภาครัฐเกี่ยวกับการดูแลสุขภาพที่ดี</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลบริเวณที่มีน้ำขังรอบบ้านตนเอง</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ควบคุมเฝ้าระวังลูกน้ำยุงลาย</p>	<p>อสม. ในพื้นที่รายงานให้หน่วยงานที่รับผิดชอบทราบเมื่อพบผู้ป่วย</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลบริเวณที่มีน้ำขังรอบบ้านตนเอง เช่น ครุฑกะโหลกกะลา รางรถฯ</p> <p>๒. ไม่มีการป้องกันควบคุมโรคติดต่อในชุมชนอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการเพื่ออบรมให้ความรู้กับอสม. และประชาชนอย่างทั่วถึง</p> <p>๒. การเข้าสู่หลังคาเรือนเพื่อหาลูกน้ำยุงลายทุกครัวเรือน</p>	<p><u>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</u></p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p><u>กำหนดเสร็จ</u></p> <p>ภายใน ๑๒๐ วัน</p> <p>ต.ค. ๖๑ -</p> <p>ม.ค. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๙. การจัดทำโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ๔ ปี ไม่มีความ ชัดเจน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบหนังสือสั่งการของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และมีความ สอดคล้องในการจัดทำเทศ บัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี</p>	<p>ระเบียบหนังสือสั่งการมี การเปลี่ยนแปลงบ่อย โครงการ ที่จัดทำไม่สามารถดำเนินการได้ แต่ต้องปฏิบัติตามคำสั่ง ผู้บริหาร</p>	<p>๑. ศีรษะระเบียบ และหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการจัดทำอื่น นอกเหนืออำนาจ หน้าที่ให้ละเอียดถี่ถ้วน</p> <p>๒. ตรวจสอบ ความถูกต้องของ โครงการว่า สามารถ ปฏิบัติได้หรือไม่ก่อน นำบรรจุในเทศบัญญัติ</p>	<p>ปลัดเทศบาล และเจ้าหน้าที่มีการ ตรวจสอบว่า สามารถปฏิบัติและ ดำเนินการได้ หรือไม่ก่อน ดำเนินการ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ความเข้าใจ และต้องทำงานกับ นักการเมืองที่มุ่งแต่ สนองความต้องการ ของประชาชน แต่ บางอย่างขัดต่อ ระเบียบ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมเพิ่มเติม</p> <p>๒. ติดตามการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และวัดความสำเร็จของ โครงการ</p>	<p><u>หน่วยงานที่</u> <u>รับผิดชอบ</u></p> <p>กองวิชาการ และแผนงาน</p> <p><u>กำหนดเสร็จ</u></p> <p>ภายใน ๙๐ วัน</p> <p>ต.ค. ๖๑ - ธ.ค. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๑๐. การปฏิบัติงานตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เพื่อนำมาปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อปฏิบัติตามระเบียบฯ และใช้ในการบริหารงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตามอำนาจของระเบียบฯ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ชัดเจนในระบบขั้นตอนการปฏิบัติงานของระบบ E-GP และการปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามพรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ. ศ. ๒๕๖๐</p> <p>สาเหตุ</p> <p>ผู้ปฏิบัติงานในกองการศึกษา ด้านพัสดุ การเงิน เป็นสายงานที่ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านนี้ เป็นเพียงการแต่งตั้งให้มารักษาราชการแทน และมีภาระหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติในด้านของตนเอง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง จัดหาพัสดุภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นไปตามระเบียบฯ และถูกต้อง</p> <p>๒. การลงระบบอิเล็กทรอนิกส์ออนไลน์ได้อย่างถูกต้อง (ระบบ E-GP)</p> <p>๓. การปฏิบัติงานด้านการเงินให้ถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑. มีการลงระบบ E-GP ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน</p> <p>๒. มีการจัดทำ การจัดหาพัสดุถูกต้องตามกฎหมาย/ พรบ. จัดซื้อจัดจ้างล่าสุด</p>	<p>ความชำนาญการ ในการปฏิบัติงาน ทางด้านการเงินและพัสดุของบุคลากรทางการศึกษามีน้อย อีกทั้งยังคงต้องมีภารกิจหน้าที่หลักที่ต้องปฏิบัติงาน เช่น การปฏิบัติการสอน การบริหารจัดการงานของกองการศึกษา เป็นต้น</p>	<p>๑. บุคลากรเข้ารับการอบรมให้ความรู้การบันทึกข้อมูลในระบบ E-GP ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. ศึกษาและขอรับคำปรึกษาจากสำนักงานคลังจังหวัดอุตรดิตถ์และกองคลัง เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม เพื่อนำแนวทางมาปฏิบัติงานให้ถูกต้อง</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลบ้านด่านนาขาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ภารกิจ</p> <p>๑๑. การแก้ไขปัญหาจำนวน เด็กนักเรียนที่ลดลง ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ผู้ปกครองมีความ เชื่อมั่นในระบบการเรียนการสอน และนำบุตรหลานเข้ามา เรียนในสังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนน้อยลง จากปีงบประมาณที่ผ่านมา</p> <p>สาเหตุ</p> <p>ตำบลบ้านด่านนาขามมี ระยะทางในการเดินทางเข้าไป ยังตัวเมืองไม่ไกล ผู้ปกครองจึง มีความสนใจส่งบุตรหลานเข้า เรียนโรงเรียนในตัวเมือง</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้มีการลงพื้นที่เพื่อ พบปะผู้ปกครองและ เด็กนักเรียนเป็นราย ครัวเรือน รวมถึงเชิญ ชวนในรายที่จะมีอายุ ครบเกณฑ์เข้าศึกษาได้ ให้ทราบถึงรายละเอียด การเข้าศึกษา</p>	<p>เพิ่มการประชาสัมพันธ์ กิจกรรม กระบวนการ จัดการเรียนการสอน ให้บุคคลภายนอก ได้เห็นอย่างชัดเจน ผ่านทางโซเชียล เพื่อดึงดูดความสนใจ ในการเข้าเรียน</p>	<p>อัตราการเกิดของ ประชากรเด็กมีจำนวน ลดลง อีกทั้งรูปแบบ การดำรงชีวิตของคน มีการเปลี่ยนแปลงไป ตามภาวะเศรษฐกิจ</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานมีการ ประชุมวางแผนร่วมกันใน การจัดกิจกรรมการเรียนรู้ พัฒนาหลักสูตรสถานศึกษา ให้มีประสิทธิภาพ มีความ น่าสนใจต่อการเข้าศึกษา ศพด. ควรช่วยกันจัด สภาพห้องเรียนและจัด บรรยากาศภายใน ศพด. ให้สวยงาม ร่มรื่น และ มีความปลอดภัย</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ</p> <p>ภายใน ๓๖๕ วัน ๓๐ ก.ย. ๖๒</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน

(นางบาล สุวรรณสารักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด่านนาขาม

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๑