



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานธุรการ (ภายใน ๑๑๐)

ที่ ชน ๕๓๖๐๑/ วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนางสี

เรื่องเดิม

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน รัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานหนึ่งในองค์กร จึงได้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) จัดวางระบบให้ชัดเจนดังนี้

๑. จัดทำแบบรายงานควบคุมภายใน แบบ ปค.๔
๒. จัดทำแบบรายงานควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

และได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงได้จัดทำแผนปฏิบัติการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางจิราพร เสริมสุขต่อ)
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ความเห็น.....

จำสืบทรี

(เตชินท์ ทรงลำพิ่ง)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ความเห็น.....

(นางสาวสมพร เทพอาษา)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองชัยนาท

เทศบาลตำบลนางลือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลนางลือ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชัยนาท

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนางลือ

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ งานทะเบียนราษฎร ยังมีจุดอ่อน คือ ระเบียบกฎหมายที่ไม่เอื้อต่อระบบการให้บริการ ผู้ขอรับบริการยังมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อนต่อระเบียบกฎหมายของทางราชการ เสี่ยงต่อการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล

๑.๒ วิเคราะห์นโยบายและแผน ยังมีจุดอ่อน คือ ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมประชาคม/ขาดการมีส่วนร่วม และโครงการส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการที่มากเกินศักยภาพที่ อปท.ดำเนินการเอง

๑.๓ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจุดอ่อน คือ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้า

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังมีจุดอ่อน คือ บุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอและยังมีความเสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่

กองคลัง

๑.๕ งานการเงิน งานบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ สถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ

๑.๖ งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ ยังมีจุดอ่อน ในส่วนของแผนที่ภาษีได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่ครบถ้วนบางส่วนบริเวณเขตติดต่อกับพื้นที่ข้างเคียงกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและประชาชนในพื้นที่ยังขาดความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีและรายได้อื่น ๆ

กองช่าง

๑.๗ การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังมีจุดอ่อน คือ วัสดุ อุปกรณ์ รถกระเช้าและบุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน การประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้าในกรณีช่วงวันหยุดหรือยามวิกาล

๑.๘ การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน ยังมีจุดอ่อน ไม่ได้รับงบประมาณเพราะติดเงื่อนไขการขออนุญาต จากหน่วยงานเจ้าของโครงการ ติดปัญหาเรื่องห้วงเวลาการอนุญาตให้ดำเนินการ

๑.๙ การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาล ตำบลนางสี ยังมีจุดอ่อน คือ การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร การขุดดิน ถมดิน ผู้ขอรับบริการเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ เสนอส่วนกลางปรับปรุงระเบียบกฎหมายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

๒.๒ เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ระเบียบกฎหมาย ขั้นตอนการขอรับบริการ และรณรงค์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง

๒.๓ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๑ รณรงค์ ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้งและจัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน

๒.๒ การจัดหาอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงานและดูแลให้อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งาน และจัดฝึกอบรมบุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

๒.๓ ให้เจ้าหน้าที่มีนศึกษาาระบบ ระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ

๒.๔ จัดหาสถานที่เพื่อจัดวางตู้เก็บเอกสารตามปีงบประมาณแต่ละปี

๒.๕ ปรับปรุง และประสานงานเพื่อดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีบริเวณเขตติดต่อให้เป็นปัจจุบัน

๒.๖ การประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี และออกหน่วยเพื่อสร้างความเข้าใจให้ประชาชนการชำระภาษี

กองช่าง

๒.๗ จัดทำแผนการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะ และรายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน

๒.๘ บันทึกแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุในการจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า

๒.๙ จัดลำดับความสำคัญและการขออนุญาตประสานหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ เพื่อไม่ให้เกิดการตั้งงบประมาณซ้ำซ้อนกัน

- ๒.๑๐ จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ผู้มาติดต่อทราบ
- ๒.๑๑ ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนางลือ การประชุมประชาคม และการประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน

.....

เทศบาลตำบลนางลือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสิ้น วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความซื่อสัตย์จากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>เทศบาลตำบลนางลือ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ และพิจารณาแต่ ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่า องค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>(๑) มีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ตระหนักในเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรม โดยมีการกำหนดแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต มีการประเมินผลการดำเนินงานตาม ITA</p> <p>(๒) ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการดำเนินการ การบูรณาการของทุกภาคส่วน มีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง และ กองช่าง โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลนางลือเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร</p> <p>(๔) มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(๕) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ, จัดทำแผนอัตรากำลัง เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑ เทศบาลตำบลนางลือมีกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการมีส่วนร่วมให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานทะเบียนราษฎร - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงิน งานบัญชี - งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ <p>กองช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ - การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน - การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างดัดแปลงและรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบลนางลือ <p>กิจกรรมดังกล่าว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓.๑ งานทะเบียนราษฎร จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไว้คอยบริการในช่วงพักเที่ยง มีระบบคิวในการให้บริการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ <u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง, ซึ่งแจ้งทำความเข้าใจ วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนาของเทศบาล และยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทในพื้นที่</p> <p>๓.๓ <u>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> รณรงค์ ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง, จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน</p> <p>๓.๔ <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> การจัดหาอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงาน และดูแลให้อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งาน , จัดฝึกอบรมบุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและดำเนินการตามแผนป้องกันฯประจำปี</p> <p>กองคลัง</p> <p>๓.๕ <u>งานการเงิน งานบัญชี</u> ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆอยู่เสมอและจัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเงินต่างๆ</p> <p>๓.๖ <u>งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้</u> จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน, ออกหน่วยเคลื่อนที่เพื่อชี้แจงข้อมูลที่ถูกต้องทำความเข้าใจกับประชาชนในการจัดเก็บรายได้ต่างๆ</p> <p>กองช่าง</p> <p>๓.๗ <u>การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</u> มีการติดตามตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา เร่งรัดการดำเนินการ กำชับการปฏิบัติงานโดยเคร่งครัดและให้รายงานให้ทราบทุกเดือน</p> <p>๓.๘ <u>การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน</u> มีการขออนุญาตโครงการที่จะดำเนินการในคราวต่อไปเพื่อไม่ให้เกิดการซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น การของบประมาณจากหน่วยงานอื่นมีกำหนดระยะเวลาหากไม่ดำเนินการในปีนั้นๆ จะร้องขออนุญาตในคราวต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๓.๙ การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบลนางสี มีคำสั่งแบ่งเขตงานตามภารกิจความรับผิดชอบ จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ผู้มาติดต่อทราบและประชาสัมพันธ์ ทางหอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนางสี การประชุมประชาคม การประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้า</p> <p>๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ วรรณคดีประชาสัมพันธ์ และการใช้สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๔ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๓ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่า เทศบาลตำบลนางสี มีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยกิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัด ประกอบด้วย

๑. งานทะเบียนราษฎร ยังมีจุดอ่อน คือ ระเบียบกฎหมายที่ไม่เอื้อต่อระบบการให้บริการ ผู้ขอรับบริการยังมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อนต่อระเบียบกฎหมายของทางราชการ เสี่ยงต่อการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล

๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ยังมีจุดอ่อน คือ ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมประชาคม/ขาดการมีส่วนร่วม และโครงการส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการที่มากเกินศักยภาพที่ อปท.ดำเนินการเอง

๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจุดอ่อน คือ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้า

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังมีจุดอ่อน คือ บุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอและยังมีความเสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่

กองคลัง ประกอบด้วย

๕. งานการเงิน งานบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ สถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ

๖. งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ ยังมีจุดอ่อน คือ ในส่วนของแผนที่ภาษีได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่ครบถ้วนบางส่วนบริเวณเขตติดต่อกับพื้นที่ข้างเคียงกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และประชาชนในพื้นที่ยังขาดความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีและรายได้อื่น ๆ

กองช่าง ประกอบด้วย

๗. การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังมีจุดอ่อน คือ วัสดุ อุปกรณ์ รถกระเช้าและบุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน การประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้าในกรณีช่วงวันหยุดหรือยามวิกาล

๘. การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่ได้รับงบประมาณเพราะติดเงื่อนไขการขออนุญาต จากหน่วยงานเจ้าของโครงการ ติดปัญหาเรื่องห้วงเวลาการอนุญาตให้ดำเนินการ

๙. การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบลนางสีอ ยังมีจุดอ่อน คือ การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร ผู้ขอรับบริการเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขอ

(ลงชื่อ)

(นายพันท้าย จรุงวิทยา)

นายกเทศมนตรีตำบลนางสีอ

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลนางลิ้อ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานทะเบียนราษฎร <u>กิจกรรม</u> การบริการและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในการติดต่องานทะเบียนและบัตรและงานสนับสนุนการจัดการเลือกตั้งทุกระดับ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎรและงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด และเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาขอรับบริการสามารถเข้าถึงการให้บริการได้อย่างรวดเร็วไม่ติดขัด</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกฎหมายไม่เอื้อกับสถานการณ์ปัจจุบัน - การไม่เข้าใจระเบียบกฎหมายของผู้ขอรับบริการ - อาจละเมิดสิทธิของบุคคลได้ - การเอื้อผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไว้คอยให้บริการในช่วงพักเที่ยง - มีระบบคิวในการให้บริการ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีประสิทธิผลที่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกฎหมายที่ไม่เอื้อต่อระบบการให้บริการ - ผู้ขอรับบริการยังมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อนต่อระเบียบกฎหมายของทางราชการ - เสี่ยงต่อการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> - เสนอส่วนกลางปรับปรุงระเบียบกฎหมายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน - เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ระเบียบกฎหมาย ขั้นตอนการขอรับบริการ 	<p style="text-align: center;">สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบลนางลิ้อ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่นครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชน</p>	<p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการประชุม</p>	<p>- จัดประชุมประชาคมท้องถิ่นระดับชุมชนและระดับตำบล เพื่อรับทราบปัญหา ความต้องการของประชาชน และชี้แจงทำความเข้าใจ วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ และแนวทางการพัฒนาของเทศบาล พร้อมจัดลำดับความสำคัญของโครงการพัฒนาตามสภาพปัญหาและความต้องการอย่างแท้จริงของชุมชน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- การจัดประชุมประชาคมผู้เข้าร่วมประชุมไม่ให้ความสำคัญ/ขาดการมีส่วนร่วม และเกิดสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ โครงการฯ ส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนโครงการที่มาก เกินศักยภาพที่ อปท. ดำเนินการเอง</p>	<p>- เพิ่ม ช่อง ทาง ใน การ ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ ให้ ประชาชน เห็น ถึง ประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>- ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมีการกำจัดขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการ ป้องกัน ควบคุมเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย และไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับพนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะปฏิบัติตามแผนการจัดเก็บในแต่ละวัน เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า - รัณรงค์ค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ นั้นสามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง - จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน 	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรม</p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ วาตภัย อัคคีภัย อุทกภัย</p> <p>เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับประชาชนให้ได้รับความช่วยเหลืออย่างทันท่วงที</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เกิดปัญหาวาตภัยในพื้นที่หมู่ที่ ๑-๑๕ - ขาดบุคลากร วัสดุ และอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน บางอย่าง 	<ul style="list-style-type: none"> - การเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร และงบประมาณพร้อมที่จะให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยอย่างรวดเร็ว และทันท่วงที 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอ - ยังมีความเสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่ 	<p>การจัดหาอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงาน และดูแลให้อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งาน และจัดฝึกอบรมบุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>จัดทำแผนป้องกันฯประจำปี เพื่อเตรียมพร้อมการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. งานการเงิน การบัญชี กิจกรรม</p> <p>งานการเงิน การบัญชี วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การรับเงิน จ่ายเงินและการนำส่งเงินการจัดทำบัญชีการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย และเอกสารการเงินอื่น ๆ ประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษา ระบบทางการเงินใหม่ ๆ อยู่เสมอ</p> <p>- จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารประกอบการเงินการบัญชีอื่น ๆ ตามปีงบประมาณนั้น</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารยังไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินรวมถึงเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอื่น ๆ แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษา ระบบทางการเงินใหม่ ๆ อยู่เสมอ</p> <p>- จัดหาสถานที่เพื่อจัดวางตู้เก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเงินการบัญชีอื่น ๆ ตามปีงบประมาณแต่ละปี</p>	<p>กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>
<p>๖. งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ กิจกรรม</p> <p>งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้เป็นไปตามข้อมูลของแผนที่ภาษีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ประชาชนส่วนใหญ่ยังไม่เข้าใจการจัดเก็บรูปแบบใหม่ประเภทภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- เจ้าของที่ดินบางรายอยู่นอกพื้นที่ และที่อยู่ในการติดต่อไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ออกหน่วยเคลื่อนที่และออกพื้นที่ร่วมกับหน่วยงานในการประชุมในพื้นที่เพื่อชี้แจง ให้ข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ด้านงานจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- แผนที่ภาษีค่อนข้างสมบูรณ์ แต่ยังมีบางส่วนบริเวณแนวเขตติดต่อกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ยังไม่ครบถ้วนเนื่องจากอยู่ระหว่างการประสานงานเพื่อปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษา ระเบียบฯ ใหม่อยู่เสมอ</p> <p>- จัดทำการปรับปรุงทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- ประสานงานเพื่อดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีบริเวณเขตติดต่อให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปด้วยความรวดเร็วสนองต่อความต้องการของประชาชน และมีแสงสว่างที่เพียงพอต่อผู้สัญจรทางถนน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน - การประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้อง ยังมีความล่าช้า - สภาพโคมไฟและอายุการใช้งานในการติดตั้งมานานแล้ว - วัสดุอุปกรณ์และรถกระเช้าไม่เพียงพอต่อการซ่อมแซม 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา - กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด - รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - กรณีเกิดไฟฟ้าขัดข้องในวันหยุด ยามวิกาล ช่างไฟฟ้า ไม่สามารถบริการได้ทันเวลาและการประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า - บุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะ - จัดทำบันทึกแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า - จัดทำรายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ 	<p>กองช่าง</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘. งานวิศวกรรม</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานในภารกิจที่ได้รับถ่ายโอนจากพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p>	<p>- การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนนให้แก่ ผวจ. หากจะดำเนินการซ่อมสร้างจะต้องขออนุญาตจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนอนุญาตทำให้การดำเนินการเป็นไปอย่างล่าช้า และไม่สามารถขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นได้ทันเวลา</p>	<p>- มีการขออนุญาตโครงการที่จะทำ หรือโครงการที่จะดำเนินการในคราวต่อไปเพื่อไม่ให้เกิดการซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น</p> <p>- ของบประมาณจากหน่วยงานอื่นไว้ล่วงหน้าแต่มีกำหนดระยะเวลาในการขออนุญาตหากไม่ได้ดำเนินการในปีนั้นๆ จะต้องขออนุญาตในคราวต่อไป</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- ติดเงื่อนไขการขออนุญาตจากหน่วยงานเจ้าของโครงการ ติดปัญหาเรื่องห้วงเวลาการอนุญาตให้ดำเนินการ ทำให้ไม่ได้ดำเนินการและไม่ได้รับงบประมาณ</p>	<p>- จัดลำดับความสำคัญและการขออนุญาตประสานหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ เพื่อไม่ให้เกิดการตั้งงบประมาณซ้ำซ้อนกัน</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ได้รับผิดชอบ
<p>๙. งานวิศวกรรม</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และ รื้อถอนอาคารในเขตเทศบาล ตำบลนางลิ้อ</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานใน การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อ ถอนอาคารในเขตเทศบาล ตำบลนางลิ้อถูกต้องตาม ระเบียบว่าด้วยพระราช บัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร ผู้ขอ นำเอกสารมายื่นไม่ ครบ - อาคารเกิน ๑๕๐ ตารางเมตร ไม่มี วิศวกร เซน , สถาปนิก รับรอง แบบ - การขุดดินถมดินไม่ แจ้งให้เจ้าพนักงาน ทราบก่อนจนเกิด ปัญหา - การก่อสร้างล่วงล้ำ ที่สาธารณะโดย ไม่ได้รับอนุญาต 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งเขตงาน ตามภารกิจความ รับผิดชอบ - จัดทำแผ่นพับ เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน อาคารให้ผู้มาติดต่อ ทราบ - ประชาสัมพันธ์ทางหอ กระจายข่าว เว็บไซต์ ของเทศบาลตำบล นางลิ้อ การประชุม ประชาคม และการ ประชุมผู้นำชุมชน/ หมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่ มีอยู่ นั้น สามารถลด ความเสี่ยงที่ ได้ในระดับ หนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร การขุดดิน ถมดิน ผู้ขอรับ บริการเตรียมเอกสารไม่ ครบถ้วนผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ยื่นขอ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผ่นพับเกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ ผู้มาติดต่อทราบ - ประชาสัมพันธ์ทางหอ กระจายข่าว เว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลนางลิ้อ การประชุมประชาคม และ การประชุมผู้นำชุมชน/ หมู่บ้าน 	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายพันท้าย จรูญวิทยา)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนางลิ้อ

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักปลัด เทศบาลตำบลนางลือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสิ้น วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑งานทะเบียนราษฎร เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ระเบียบกฎหมายที่ไม่ค่อยเอื้อกับสถานการณ์ปัจจุบัน การไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายของผู้มาขอรับบริการ และหนังสือสั่งการที่สั่งการมาแบบเคร่งครัด</p> <p>๑.๒งานวิเคราะห์นโยบายและแผน เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญ/ขาดการมีส่วนร่วม</p> <p>๑.๓งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น</p> <p>๑.๔งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จำนวน อปพร. ไม่เพียงพอในการดำเนินงาน และการขาดวัสดุ อุปกรณ์ ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปริมาณงานในช่วงเกิดสาธารณภัยทำให้การล่าช้าในการสำรวจและช่วยเหลือประชาชน</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาลตำบลนางลือ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่า มีความเสี่ยงที่สำคัญ ดังนี้</p> <p>๑. งานทะเบียนราษฎร <i>ผลการประเมินพบว่า</i> ระเบียบกฎหมายที่ไม่ค่อยเอื้อกับสถานการณ์ปัจจุบันแต่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องคำนึงถึงปัจจัยภายนอกด้วยคือ การไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายของผู้มาขอรับบริการ และหนังสือสั่งการที่สั่งการมาแบบเคร่งครัด แต่ผู้มาขอรับบริการต้องการแบบรวดเร็ว จึงส่งผลให้เกิดความไม่พอใจในบางครั้ง ประกอบกับงานทะเบียนราษฎรเป็นงานเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิของบุคคล หากเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎหมายที่ถ่องแท้ก็อาจจะละเมิดสิทธิของบุคคลได้</p> <p>การให้การสนับสนุนการจัดการเลือกตั้งทุกระดับ อาทิเช่น การจัดทำบัญชีผู้มีสิทธิเลือกตั้ง ต้องจัดทำบัญชีโดยให้มีความผิดพลาดน้อยที่สุดและไม่เอื้อผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด เพื่อขจัดปัญหาการร้องเรียนที่อาจจะเกิดขึ้นได้</p> <p>๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน <i>ผลการประเมินพบว่า</i> ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมประชาคม/ขาดการมีส่วนร่วม และเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถจัดประชาคมได้ และส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการที่มากเกินศักยภาพที่อปท.ดำเนินการเอง</p> <p>๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <i>ผลการประเมินพบว่า</i> ปริมาณขยะเพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้า</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>บุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอและยังมีความเสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑งานทะเบียนราษฎร์</p> <p>เพื่อบริการประชาชนตามนโยบายของรัฐ ตามขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่ต้องดำเนินการ เพื่อให้เกิดความถูกต้องสมบูรณ์ ประชาชนได้รับบริการที่สะดวก รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.๒งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่นครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชน</p> <p>๒.๓งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมีการกำจัดขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการป้องกันควบคุมเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย และไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค</p> <p>๒.๔งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ ภัย วาตภัย อัคคีภัย อุทกภัย</p> <p>เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับประชาชนให้ได้รับความช่วยเหลืออย่างทันท่วงที</p>	<p>๒.๑ สำนักปลัดมีกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการมีส่วนร่วมให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานทะเบียนราษฎร์ - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>กิจกรรมดังกล่าว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑งานทะเบียนราษฎร์</p> <p>สร้างความตระหนักแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร์ให้ยึดมั่นในความซื่อตรงไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์ ปฏิบัติงานตรงต่อเวลาและปฏิบัติงานตรงตามมาตรฐานทางคุณธรรมและจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงานทะเบียนตามที่กรมการปกครองประกาศไว้</p>	<p>๓.๑ งานทะเบียนราษฎร์</p> <p>มีการจัดให้มีเจ้าหน้าที่ไว้คอยให้บริการตลอดเวลา รวมถึงช่วงพักเที่ยง กำกับดูแลโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p> <p>๓.๒ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ให้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ให้บริการตามลำดับคิวไม่มีการแทรกแซง ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยอยู่ในการควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชาในระดับชั้นต่อไป</p> <p>๓.๒ <u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> จัดประชุมประชาคมท้องถิ่นระดับชุมชนและระดับตำบล เพื่อรับทราบปัญหา ความต้องการของประชาชน และชี้แจงทำความเข้าใจ วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ และแนวทางการพัฒนาของเทศบาล พร้อมจัดลำดับความสำคัญของโครงการพัฒนาตามสภาพปัญหาและความต้องการอย่างแท้จริงของชุมชน จัดช่วงเวลา ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริง</p> <p>๓.๓ <u>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> กำชับพนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะ ปฏิบัติตามแผนการจัดเก็บในแต่ละวันเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าและรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>๓.๔ <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> การจัดตั้งเวรยามตลอด ๒๔ ชม. ในการช่วยเหลืองานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ รวมถึงการซ่อมแซมต่างๆ งบประมาณ</p>	<p>ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง จัดช่วงเวลาการประชุม ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน และปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙</p> <p>๓.๓ <u>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง และจัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน</p> <p>๓.๔ <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> การจัดหาอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงาน และดูแลให้อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งาน รับสมัครและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเข้าเป็น อปพร. และจัดฝึกอบรมบุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
<p>๔. <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u> มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้า</p> <p>๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และการใช้สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๔ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๕. <u>กิจกรรมการติดตามผล</u> ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	<p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๓ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่า สำนักปลัด เทศบาลตำบลนางลือ มีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยกิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงแล้ว แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. งานทะเบียนราษฎร ยังมีจุดอ่อน คือ ระเบียบกฎหมายที่ไม่ค่อยเอื้อกับสถานการณ์ปัจจุบันแต่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องคำนึงถึงปัจจัยภายนอกด้วยคือ การไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายของผู้มาขอรับบริการ และหนังสือสั่งการที่สั่งการมาแบบเคร่งครัด แต่ผู้มาขอรับบริการต้องการแบบรวดเร็ว จึงส่งผลให้เกิดความไม่พอใจในบางครั้ง ประกอบกับงานทะเบียนราษฎรเป็นงานเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิของบุคคล หากเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ด้านกฎหมายที่ถ่องแท้ก็อาจจะละเมิดสิทธิของบุคคลได้ การให้การสนับสนุนการจัดการเลือกตั้งทุกระดับ อาทิเช่น การจัดทำบัญชีผู้มีสิทธิเลือกตั้ง ต้องจัดทำบัญชีโดยให้ความผิดพลาดน้อยที่สุดและไม่เอื้อผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด เพื่อขจัดปัญหาการร้องเรียนที่อาจจะเกิดขึ้นได้

๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ยังมีจุดอ่อน คือ ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุมประชาคม/ชาตการมีส่วนร่วม และเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถจัดประชาคมได้ และส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนโครงการที่มากเกินไปเกินศักยภาพที่ อบท.ดำเนินการเอง

๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจุดอ่อน คือ ปริมาณขยะเพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้า ราษฎร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้งและจัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังมีจุดอ่อน คือ บุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอและยังมีความเสี่ยงต่อการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวสมพร เทพอาษา)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักปลัด เทศบาลตำบลนางลิ้อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานทะเบียนราษฎร กิจกรรม การบริการและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในการติดต่องานทะเบียนและบัตรและงานสนับสนุนการจัดการเลือกตั้งทุกระดับ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎรและงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด และเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาขอรับบริการสามารถเข้าถึงการให้บริการได้อย่างรวดเร็วไม่ติดขัด</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกฎหมายไม่เอื้อกับสถานการณ์ปัจจุบัน - การไม่เข้าใจระเบียบกฎหมายของผู้ขอรับบริการ - อาจละเมิดสิทธิของบุคคลได้ - การเอื้อผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไว้คอยให้บริการในช่วงพักเที่ยง - มีระบบคิวในการให้บริการ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีประสิทธิภาพเพียงพอทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกฎหมายที่ไม่เอื้อต่อระบบการให้บริการ - ผู้ขอรับบริการยังมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อนต่อระเบียบกฎหมายของทางราชการ - เสี่ยงต่อการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> - เสนอส่วนกลางปรับปรุงระเบียบกฎหมายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน - เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ระเบียบกฎหมาย ขั้นตอนการขอรับบริการ 	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u> <u>กิจกรรม</u></p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบลนางลิ้อ <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่นครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญกับการประชุม 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดประชุมประชาคมท้องถิ่นระดับชุมชนและระดับตำบล เพื่อรับทราบปัญหา ความต้องการของประชาชน และชี้แจงทำความเข้าใจ วิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ และแนวทางการพัฒนาของเทศบาล พร้อมจัดลำดับความสำคัญของโครงการพัฒนาตามสภาพปัญหาและความต้องการอย่างแท้จริงของชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดประชุมประชาคมผู้เข้าร่วมประชุมไม่ให้ความสำคัญ/ขาดการมีส่วนร่วม และเกิดสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ โครงการฯ ส่วนใหญ่จะเน้นในด้านโครงสร้างพื้นฐาน จึงทำให้โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนโครงการที่มาก เกินศักยภาพที่ อปท. ดำเนินการเอง 	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง - ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่ 	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันโรคเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>เพื่อการสร้างสิ่งแวดล้อมให้มีความสะอาดและมีการกำจัดขยะมูลฝอยให้ถูกต้องตามหลักการ ป้องกัน ควบคุมเกิดการแพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย และไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับพนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะปฏิบัติตามแผนการจัดเก็บในแต่ละวัน เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า - รัณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ นั้นสามารถลดความเสี่ยงที่ได้ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ และคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง - จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน 	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. งานป้องกันและบรรเทา- สาธารณภัย กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมี ประสิทธิภาพในการให้บริการแก่ ประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ วาตภัย อัคคีภัย อุทกภัย เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่ เกิดขึ้นกับประชาชนให้ได้รับ ความช่วยเหลืออย่างทั่วถึง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เกิดปัญหาวาตภัย ในพื้นที่หมู่ที่ ๑-๑๕ - ขาดบุคลากร วัสดุ และอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน บางอย่าง 	<ul style="list-style-type: none"> - การเตรียมความ พร้อมด้านบุคลากร และงบประมาณ พร้อมที่จะให้ความ ช่วยเหลือประชาชน ผู้ประสบภัยอย่าง เร่งด่วน และ ทันทั่วถึง 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่ มีอยู่ นั้น สามารถลด ความเสี่ยงที่ ได้ในระดับ หนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรและเครื่องมือใน การให้ความช่วยเหลือมีไม่ เพียงพอ - ยังมีความเสี่ยงต่อการเกิด สาธารณภัยในพื้นที่ 	<p>การจัดทำอุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพในการทำงาน และดูแลให้อยู่ในสภาพที่ดี พร้อมใช้งาน และจัด ฝึกอบรมบุคลากรในการ ช่วยเหลืองานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย จัดทำแผนป้องกันประจำปี เพื่อเตรียมพร้อมการให้ ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔</p>

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวสมพร เทพอาษา)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลนางลิ้อ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี เอกสารประกอบการเกี่ยวกับการเงินการบัญชี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒ การพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ต้องชดเชย ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้</p> <p>๒) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีการชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษิล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p> <p>๑.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ประกอบกับมีหนังสือสั่งการ และระเบียบต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. <u>การประเมินความเสี่ยง</u> การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลังและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จำทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีปัจจัยด้านต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในของกองคลัง ซึ่งมีการแบ่งภารกิจออกเป็น ๕ งาน</p> <p>๑) งานการเงินบัญชี ๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓) งานตรวจฎีกาและควบคุมงบประมาณ ๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕) งานธุรการ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑) งานการเงิน งานบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารที่ไม่เพียงพอ</p> <p>๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ในส่วนของแผนที่ภาษีได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน แต่ยังไม่ครบถ้วนบางส่วนบริเวณเขตติดต่อกับพื้นที่ข้างเคียง และประชาชนในพื้นที่ยังขาดความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีและรายได้อื่น ๆ จึงมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ จึงต้องการปรับปรุงและบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหาสถานที่เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบการเงินการบัญชี ตามปีงบประมาณแต่ละปี</p> <p>๒.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่า ได้มีการบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นกรให้คำแนะนำให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่าง ๆ รวมถึงการจัดเก็บรายได้อื่น ๆ ของเทศบาล ในส่วนงานแผนที่ภาษี ได้มีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑) มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๒) การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓) ปฏิบัติงานให้เน้นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์มากที่สุดถูกต้องตรวจสอบได้</p> <p><u>๓.กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ งานการเงินและบัญชี ๑) ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ ๒) จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงิน และเอกสารประกอบการเงินต่าง ๆ ตามปีงบประมาณแต่ละปี ๓.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑) มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษี หรือรายได้อื่นเคลื่อนที่ และให้ความรู้ความเข้าใจในงานจัดเก็บรายได้ของเทศบาลอย่างต่อเนื่อง ๒) ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การประเมินและข้อสรุปได้กำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี อย่างชัดเจน และติดตามรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวภายใน ๓๐ วัน นับตั้งแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุและกำชับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานพัสดุ ให้รายงานผลส่งให้ สตง. ไม่เกินเดือนพฤศจิกายน ต่อไป</p> <p><u>กิจกรรมการควบคุม</u> กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบ ที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสารการประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหาร ความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑) นำระบบ อินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและ ปฏิบัติราชการ</p> <p>๒) จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ ให้กับประชาชน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๓) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่น จังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง สำนักงานที่ดิน และหน่วยงานราชการต่าง ๆ รวมทั้งผู้ข้าราชการ</p> <p>๔) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารทำให้ การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๕) มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่าง ๆ แจกจ่ายพนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทาง</p> <p><u>๕. การติดตามและประเมินผล</u></p> <p>๑) ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทาง โทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่น อำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นโดย ดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผล ดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายกเทศมนตรีทราบอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒) มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานโดยกำหนด วิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริการผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นแบบครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓) ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศและการ สื่อสารของกองคลัง เทศบาล ต าบลนาค า มีระดับการ ควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยี เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ๑) การน า ระบบ อินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติ ราชการ มีระบบ อินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ำให้สามารถ รับข้อมูล ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จาก ระบบ อินเทอร์เน็ต ๒) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองคลัง ได้เป็น อย่างดี</p> <p>การติดตามและประเมินผล จากการติดตามและ ประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อน ในกิจกรรมงานการเงิน และบัญชีกิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายนอก ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำ ทุกปี</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามี ๓ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. งานการเงินและบัญชี สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่าย รวมถึงเอกสารประกอบการเบิกจ่ายอื่นประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก
๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
 - ข้อมูลผู้เสียภาษีให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจน ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้
 - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีและการจัดเก็บรายได้อื่น ๆ การชำระภาษีและการชำระค่าธรรมเนียมอื่น ๆ และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด
๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ปริมาณงานมาก ระเบียบที่เปลี่ยนแปลงใหม่ และกรณีที่ต้องเร่งรัดการดำเนินการทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน



(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวพัชรินทร์ ทรัพย์พ่วง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒...เดือน.....พฤศจิกายน.....พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยงานย่อย กองคลัง เทศบาลตำบลนางลิ้อ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ /หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง (๑)กิจกรรมงานการเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงิน จ่ายเงินและ การนำส่งเงินการจัดทำบัญชี การเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่ เพียงพอต่อปริมาณของเพิ่ม ฎีกาเบิกจ่ายเงิน และเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย และ เอกสารการเงินอื่น ๆ ประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวน มาก	-ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระบบทาง การเงินใหม่ ๆ อยู่เสมอ -จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บ เพิ่มเอกสารฎีกาเบิกจ่ายเงิน เอกสารประกอบการเงินการบัญชีอื่น ๆ ตามปีงบประมาณนั้น	ได้มีการจัดหาตู้เอกสารที่ เหมาะสม พร้อมสถานที่ เพื่อจัดเก็บเอกสารการเบิก จ่ายเงินตามปีงบประมาณ แต่ละปี	สถานที่จัดเก็บเอกสารยังไม่ เพียงพอต่อปริมาณของเพิ่มฎีกา เบิกจ่ายเงิน รวมถึงเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายอื่น ๆ แต่ ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก	-ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระบบทาง การเงินใหม่ ๆ อยู่เสมอ -จัดหาสถานที่เพื่อจัดวางตู้เก็บ เอกสารการเบิกจ่ายเงินและ เอกสารประกอบการเงินการบัญชี อื่น ๆ ตามปีงบประมาณแต่ละปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ /กองคลัง
(๒)กิจกรรมงานพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับการ การจัดเก็บรายได้เป็นไปตาม ข้อมูลของแผนที่ภาษีถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	- เป็นการจัดเก็บรูปแบบใหม่ ประเภทภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ซึ่งประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดความเข้าใจ - เจ้าของที่ดินบางหลายอยู่นอก พื้นที่ และที่อยู่ในการติดต่อไม่ เป็นปัจจุบัน	-ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระบบทาง การเงินใหม่ ๆ อยู่เสมอ -ให้เจ้าหน้าที่ออกหน่วยเคลื่อนที่ของ กองคลัง และออกพื้นที่ร่วมกับ หน่วยงานในการประชุมในพื้นที่เพื่อ ชี้แจง ให้ข้อมูลที่ถูกต้องเพื่อทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ด้านงาน จัดเก็บรายได้ต่าง ๆ	งานแผนที่ภาษีได้จัดทำ การปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันอยู่เสมอ และยังมี บางส่วนในบริเวณเขต ติดต่อกับองค์กรปกครอง ท้องถิ่นอื่นซึ่งอยู่ระหว่าง ประสานงานปรับปรุง ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	แผนที่ภาษีค่อนข้างสมบูรณ์ แต่ ยังมีบางส่วนบริเวณแนวเขต ติดต่อกับองค์กรปกครองอื่น บางส่วนที่ยังไม่ครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างการรอ ประสานงานเพื่อปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบัน	-ให้เจ้าหน้าที่มันศึกษาระเบียบ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ ระบบทางการเงินใหม่ อยู่เสมอ -จัดทำการปรับปรุงทะเบียน ทรัพย์สินและแผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน -ประสานงานกับองค์กรปกครอง ท้องถิ่นเพื่อดำเนินการปรับปรุง แผนที่ภาษีบริเวณเขตติดต่อให้เป็น ปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ /กองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(นางสาวพัชรินทร์ ทรัพย์พ่วง)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

กองช่าง เทศบาลตำบลนางลิ้อ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. กิจกรรม“การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ”</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกดังนี้</p> <p>๑.๑ การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะยังไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>๑.๒ บุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้าไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า</p> <p>๒.๒ รถกระเช้ามีคันเดียว ต้องแบ่งงานบริการรถกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งมีงานบริการประชาชนจำนวนมาก</p> <p>๒.๓ สภาพโคมไฟและอายุการใช้งานในการติดตั้งมานานแล้ว</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การติดตามตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๓.๒ กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด</p> <p>๓.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกเดือน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดทำแผนการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๔.๒ จัดทำบันทึกแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๔.๓ จัดทำรายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงในการซ่อมแซมไฟฟ้า ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน - กรณีเกิดไฟฟ้าขัดข้องในวันหยุด ยามวิกาล ช่างไฟฟ้าไม่สามารถบริการได้ทันเวลาและการประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. กิจกรรม “การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน”</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกดังนี้</p> <p>๑.๑ โครงการที่จะดำเนินการและขอรับการสนับสนุนงบประมาณ ดัดขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้างซ่อมแซมจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนภารกิจเกิดความล่าช้า ทำให้ไม่ทันเวลาในการดำเนินการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน โครงการที่จะดำเนินการและขอรับการสนับสนุนงบประมาณ ดัดขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้างซ่อมแซมจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนภารกิจ ทำให้ไม่ทันเวลาในการดำเนินการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีการขออนุญาต โครงการที่จะทำ หรือโครงการที่จะดำเนินการในคราวต่อไปเพื่อไม่ให้เกิดการซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น</p> <p>๓.๒ ของงบประมาณจากหน่วยงานอื่นไว้ล่วงหน้าแต่มีข้อกำหนดระยะเวลาในการขออนุญาต หากไม่ได้ดำเนินการในปีนั้นๆ จะต้องขออนุญาตในคราวต่อไป</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร หอกระจายข่าว การประชุม การประชาคม การประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน มาช่วยในการปฏิบัติงาน ช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๕.๓ มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน มีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการจัดลำดับความสำคัญและการขออนุญาตประสานหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ เพื่อไม่ให้เกิดการตั้งงบประมาณซ้ำซ้อนกัน</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากการขออนุญาตจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนอนุญาตทำให้การดำเนินการเป็นไปอย่างล่าช้า และไม่สามารถขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นได้ทันเวลา</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรม “การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้าง ดัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบล นางลือ”</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกดังนี้</p> <p>๑.๑ การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน อาคารผู้ขออนำเอกสารมายื่นไม่ครบถ้วน</p> <p>๑.๒ อาคารที่มีขนาดเกิน ๑๕๐ ตารางเมตร ไม่มี วิศวกรเซ็นต์ , สถาปนิก รับรองแบบ</p> <p>๑.๓ การขุดดิน ถมดิน ไม่แจ้งเจ้าพนักงานทราบก่อน จนเกิดปัญหาแล้วถึงทราบ</p> <p>๑.๔ ไม่ทำตามแบบที่ยื่นขอ</p> <p>๑.๕ การล้วงล้าที่สาธารณประโยชน์ โดยทำการ ก่อสร้างไปแล้ว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การยื่นแบบขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน การขุดดิน ถมดิน เตรียมเอกสารมาขอรับ บริการไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.๒ ไม่ทำตามแบบที่ยื่นขอ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีคำสั่งแบ่งเขตงานตามภารกิจความรับผิดชอบ</p> <p>๓.๒ จัดทำแผนผังเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ผู้มาติดต่อทราบ</p> <p>๓.๓ ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลนางลือ การประชุมประชาคม และการ ประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร หอกระจายข่าว การประชุม การประชาคม การประชุมผู้นำชุมชน/ หมู่บ้าน มาช่วยในการปฏิบัติงาน ช่วยในการพัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือ สั่งการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม แผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรม การถ่ายโอนภารกิจบำรุงรักษาถนน มีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการกำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงประชาชนไม่ เข้าใจรูปแบบและขั้นตอนการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างดัดแปลง และรื้อถอนอาคาร เตรียมเอกสารไม่ ครบถ้วนและไม่ทำตามแบบที่ยื่นขอ ทำให้เกิดความล่าช้า ในการออกใบอนุญาต</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน 	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....



(นายพรสิน จุเทศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลนางลิ้อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑. กิจกรรม “ การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ” วัตถุประสงค์ เพื่อให้ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปด้วยความรวดเร็วสวนองต่อความต้องการของประชาชน และมีแสงสว่างที่เพียงพอต่อผู้สัญจรทางถนน</p>	<p>๑. บุคลากรที่มีความรู้ ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่า ความต้องการของ ประชาชน</p> <p>๒. การประสานงานแจ้ง ไฟฟ้าขัดข้อง ยังมีความล่าช้า</p> <p>๓. สภาพโคมไฟและอายุ การใช้งานในการติดตั้งมานานแล้ว</p> <p>๔. วัสดุอุปกรณ์และธกระเข้าไม่เพียงพอต่อการซ่อมแซม</p>	<p>๑. มีการติดตามตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด</p> <p>๓. รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชา ทราบทุกเดือน</p>	<p>๑. ซ่อมแซมไฟฟ้าได้ รวดเร็วกว่าขึ้นแต่ยังไม่ สามารถสนอง ความ ต้องการของประชาชน</p> <p>๒. บางจุดเกิดปัญหา บ่อยครั้งเนื่องจากแมลง เข้าไปอาศัยและสภาวะ ลมแรงทำให้หัวหลอด หลวม</p>	<p>๑. กรณีเกิดไฟฟ้า ขัดข้องในวันหยุด ยามวิกาล ช่างไฟฟ้า ไม่สามารถบริการได้ ทันเวลาและการ ประสานงานแจ้งไฟฟ้า ขัดข้องยังมีความล่าช้า</p> <p>๒. บุคลากรที่มีความรู้ ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อย กว่าความต้องการ ของประชาชน</p>	<p>๑. จัดทำแผนการ สำรองไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๒. จัดทำบันทึกแจ้ง เจ้าหน้าที่ที่สุดในการ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๓. จัดทำรายงานผล การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะทุกเดือน</p> <p>๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานอย่าง รอบคอบ</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบล นางลิ้อ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรม "การถ่ายโอนภารกิจ บำรุงรักษาถนน" วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานในภารกิจที่ได้รับถ่ายโอนจากพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p>	<p>การถ่ายโอนภารกิจ บำรุงรักษาถนนให้แต่ผิวจราจร หากจะดำเนินการซ่อมสร้างจะต้องขอ อนุญาตจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนอนุญาตทำให้ การดำเนินการเป็นไป อย่างล่าช้า และไม่ สามารถขอรับ การ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นได้ทันเวลา</p>	<p>๑. มีการขออนุญาต โครงการที่จะทำ หรือ โครงการที่จะดำเนินการ ในคราวต่อไปเพื่อให้ เกิดการซ้ำซ้อนกับ หน่วยงานอื่น</p> <p>๒. ของงบประมาณจาก หน่วยงานอื่นไว้ล่วงหน้า แต่มีกำหนดระยะเวลา ในการขออนุญาตหาก ไม่ได้ดำเนินการในปีนั้นๆ จะต้องขออนุญาตใน คราวต่อไป</p>	<p>โครงการที่จะดำเนินการ และขอรับการสนับสนุน งบประมาณ ติดขั้นตอน การขออนุญาตก่อสร้าง ซ่อมแซมจากหน่วยงาน ที่ถ่ายโอนภารกิจ ทำให้ ไม่ทันเวลา ในการ ดำเนินการ</p>	<p>ทำให้ไม่ได้ดำเนินการ และไม่ได้รับ งบประมาณเพราะติด เงื่อนไขการขออนุญาต จากหน่วยงานเจ้าของ โครงการ ติดปัญหา เรื่องห้วงเวลาการ อนุญาตให้ดำเนินการ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>จัดลำดับความสำคัญ และการขออนุญาต ประสานหน่วยงาน เจ้าของพื้นที่ เพื่อให้ เกิดการตั้งงบประมาณ ซ้ำซ้อนกัน</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบล นางลือ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๓. กิจกรรม “การขออนุญาตขุดดินถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบลนางลิ้อ” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานในการขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ก่อสร้างตัดแปลง และรื้อถอนอาคารในเขตเทศบาลตำบลนางลิ้อ ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วย พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร ผู้ขอ นำเอกสารมายื่นไม่ครบ ๒. อาคารเกิน ๑๕๐ ตารางเมตร ไม่มีวิศวกรเซ็นต์ , สถาปนิก รับรองแบบ ๓. การขุดดินถมดินไม่แจ้งให้เจ้าพนักงานทราบก่อนจนเกิดปัญหา ๔. การก่อสร้างล่วงล้ำที่สาธารณะโดยไม่ได้รับอนุญาต</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งเขตงานตามภารกิจความรับผิดชอบ ๒. จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ผู้มาติดต่อทราบ ๓. ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนางลิ้อ การประชุมประชาคม และการประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน</p>	<p>การยื่นแบบขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอน การขุดดิน ถมดิน เตรียมเอกสารมาขอรับบริการไม่ครบถ้วน ไม่ทำตามแบบที่ยื่นขอ</p>	<p>การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคาร ผู้ขอรับบริการเตรียมเอกสารไม่ ครบถ้วน ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขอ</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนอาคารให้ผู้มาติดต่อทราบ ๒. ประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลนางลิ้อ การประชุมประชาคม และการประชุมผู้นำชุมชน/หมู่บ้าน</p>	<p>กองช่างเทศบาลตำบลนางลิ้อ</p>

ลายมือชื่อ



(นายพรสิน จูเทศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔