

สำเนาฉบับ



ที่ ชย ๕๔๑๐๑/๙๙๘

เทศบาลตำบลโคกสะอาด
อำเภอหนองบัวระเหว จังหวัดชัยภูมิ

๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอหนองบัวระเหว

อ้างถึง หนังสืออำเภอหนองบัวระเหว ที่ ชย ๐๐๒๓.๒๒/ว๓๘๔๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

- | | | |
|------------------|---|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย | ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑ | จำนวน ๒ ชุด |
| | ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ | จำนวน ๒ ชุด |
| | ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ | จำนวน ๒ ชุด |
| | ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ แบบ ปค.๖ | จำนวน ๒ ชุด |

ตามทีอำเภอหนองบัวระเหว ได้แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่ง ถือปฏิบัติให้เป็นไป
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ที่บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการ
ตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ที่กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหาร
ส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘
ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอแต่งตั้ง
ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
ชัยภูมิ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลโคกสะอาด ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับงวดสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ตามแบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอ
รายงานให้นายอำเภอหนองบัวระเหวทราบ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายเจลิ้ม หมิ่นฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด

สำนักปลัด
เทศบาลโคกสะอาด
โทร./โทรสาร ๐-๔๔๑๐-๐๑๔๕

11 พย 67

นาง/พิมพ์

หน.สำนัก/หน.กอง/ผ.กอง

ตรวจ

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอหนองบัวระเหว

เทศบาลตำบลโคกสะอาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลโคกสะอาด เห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอหนองบัวระเหว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ทั้งหมด ๑๔ โครงการ/กิจกรรม ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- เยาวชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าค่ายบำบัดยาเสพติด
- การจัดฝึกอบรมการเข้าค่ายฟื้นฟูและบำบัดผู้เสพยาเสพติดอยู่ใกล้ แหล่งชุมชนเกินไป ทำให้เยาวชนสามารถออกไปข้างนอกได้ ทำให้ขาดระเบียบวินัย

๑.๒ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การเสนอโครงการมากเกินไปทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นโดยไม่เรียงลำดับความสำคัญ และไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน
- ชาวบ้านยังไม่เข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร

กองคลัง

๑.๓ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- โปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่แล้วเสร็จ
- ข้อมูลที่ดินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
- เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีไม่มากพอ
- ได้รับความร่วมมือจากประชาชนบางส่วน

กองช่าง

- ๑.๔ การจัดทำโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณและการขออนุญาตทำประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้
 - ความต้องการโครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของประชาชน บางโครงการ ไม่มีในแผนพัฒนาตำบล
- ๑.๕ การซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในพื้นที่รับผิดชอบ
 - โครงสร้างพื้นฐานต่างๆ เช่น ถนน อ่างเก็บน้ำ ฝาย ฯลฯ ภายในพื้นที่ มีสภาพชำรุดเสียหาย ตามกาลเวลาและฤดูกาล
- ๑.๖ เครื่องจักรกลชำรุด เสียหายบ่อย
 - เครื่องจักรกลมีอายุการใช้งานมานานทำให้ชำรุด เสียหายบ่อย
- ๑.๗ งานประปา ขาดบุคลากรตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา
 - งานประปาขาดบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา จึงทำให้ไม่มีผู้รับผิดชอบสายงานโดยตรง ทำให้การซ่อมแซม แก้ไข ปรับปรุง เป็นไปด้วยความล่าช้า และต้องใช้เวลาในการ

กองการศึกษา

- ๑.๘ ด้านอาคารสถานที่โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด
 - ตามที่จำนวนเด็กเพิ่มมากขึ้นทุกปี อาคารสถานที่ในการเรียนการสอนคับแคบ ทำให้การเรียน หรือการทำกิจกรรมต่าง ๆ ของโรงเรียน อาจเกิดผลกระทบในการเรียนการสอนได้

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑.๙ งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน
 - ยังไม่สามารถปรับแผนอัตรากำลังได้
 - บุคลากรมีการเข้าออกงานบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการฝึกอบรม
 - งบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ
- ๑.๑๐ งานควบคุมและระงับโรคติดต่อ
 - ผู้รับผิดชอบส่งโครงการล่าช้า
 - การอุดหนุนงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯ ล่าช้า

กองสวัสดิการสังคม

- ๑.๑๑ การซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสในตำบลโคกสะอาด
 - งบประมาณไม่เพียงพอเนื่องจากราคาค่าวัสดุมีราคาสูงขึ้นจากงบประมาณที่ตั้งไว้ ทำให้บางรายการไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม
- ๑.๑๒ การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ในตำบลโคกสะอาด
 - ผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ขึ้นไป ไม่ได้มาลงทะเบียนในช่วงเวลาที่ถูกต้องทำให้การบันทึกข้อมูลล่าช้าส่งผลให้ผู้มีสิทธิได้รับสิทธิล่าช้า
 - ผู้มีสิทธิรับเบี้ยไม่ได้รับเบี้ยภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน เนื่องจากการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศไม่ถูกต้อง เช่น เลขบัตรประชาชน วัน เดือน ปีเกิดอายุ อื่นๆ
 - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ มีการย้ายภูมิลำเนา โดยไม่มีการแจ้งย้ายให้เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานทราบส่งผลให้การแก้ไขข้อมูลล่าช้า ทำให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการเสียสิทธิได้

กองส่งเสริมการเกษตร

๑.๑๓ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน

- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเกษตรโดยตรง ซึ่งอาจทำให้งานด้านเกษตรล่าช้า

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑.๑๔ งานบริหารการตรวจสอบภายใน กิจกรรมการวางแผนตรวจสอบ การปฏิบัติงาน

ตรวจสอบ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการตรวจสอบ

- จากการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่มีบุคลากรเพียงคนเดียวทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของทั้งองค์กร อาจยังไม่ครบถ้วนตามแผนงานที่กำหนดไว้ และยังมีภารกิจนอกเหนือจากงานในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติตามคำสั่งผู้บังคับบัญชามอบหมาย
- จากระเบียบกฎหมายที่มีการปรับเปลี่ยนอยู่เสมอทำให้การปฏิบัติงานต้องมีการติดตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการให้ทันตามสถานการณ์ปัจจุบัน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- จัดฝึกอบรมให้กับเยาวชน และผู้ประกอบการเพื่อให้ความรู้เรื่องโทษ และพิษภัยของยาเสพติดอย่างต่อเนื่องเพื่อไม่ให้กลุ่มเยาวชนไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก
- ประชาสัมพันธ์ปลูกจิตสำนึกให้กับสถาบันครอบครัวมีภูมิคุ้มกันที่เข้มแข็ง ทำให้ไม่ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๒ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านเข้าใจในชั้น ตอนและกระบวนการการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผ่านระบบเสียงไร้สาย แผ่นพับ เว็บไซต์ และช่องทางโซเชียลมีเดียต่าง ๆ เป็นต้น
- จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
- ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงและสอดคล้องกับพื้นที่ของเทศบาล

กองคลัง

๒.๓ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- แจ้างและประชาสัมพันธ์ให้ถึงกลุ่มเป้าหมาย ให้ความรู้ และทำความเข้าใจ ในเรื่องการเสียภาษีทุกประเภทกับประชาชน
- ตรวจสอบข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง บันทึก จัดทำแผนที่ภาษีให้เสร็จโดยเร็ว
- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

๒.๔ การจัดทำโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณและการขออนุญาตทำประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้

- งานโยธาและงานวิเคราะห์ฯ ร่วมตรวจสอบและทบทวนแผนพัฒนาตำบล โดยงานโยธา สํารวจ ตรวจสอบ ข้อมูลที่ผู้นำหมู่บ้าน/ประชาชนในพื้นที่ เสนอเข้าแผนเทศบาล เพื่อจัดทำโครงการและคำขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ ในพื้นที่ป่าไม้ต่อไป

๒.๕ การซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในพื้นที่รับผิดชอบ

- ดำเนินการซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน จัดทำแผนการตามลำดับความสำคัญ โดยใช้เครื่องจักรกล

๒.๖ เครื่องจักรกลชำรุด เสียหายบ่อย

- มอบหมายให้ผู้ดูแล ตรวจสอบเครื่องจักรกลให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะปฏิบัติงานได้ตลอดเวลา

๒.๗ งานประปา ขาดบุคลากรตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา

- งานประปา ต้องดำเนินการสรรหาบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา หรือมอบหมายให้บุคลากรในกองช่างเป็นผู้ปฏิบัติงานแทน

กองการศึกษา

๒.๘ ด้านอาคารสถานที่โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด

- ติดตามและเร่งรัด การก่อสร้าง อาคารเรียน ๓ ชั้น ๑๒ ห้องเรียน โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด
- ขอใช้อาคารสถานที่เพิ่มเติมเพื่อใช้ในการเรียนการสอนและการทำกิจกรรมต่าง ๆ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๙ งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน

- กำหนดแผนอัตรากำลังคนด้านกู้ชีพกู้ภัยที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗ พร้อมทั้งเพิ่มงบประมาณในการดำเนินการ
- จัดการฝึกอบรมตามหลักสูตรกู้ชีพ กู้ภัย อย่างต่อเนื่องซึ่งและส่งทีมกู้ชีพกู้ภัยเข้ารับการอบรมในระดับจังหวัด

๒.๑๐ งานควบคุมและระงับโรคติดต่อ

- กำหนดระยะเวลาในการจัดส่งโครงการและรายงานผล
- จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน

กองสวัสดิการสังคม

๒.๑๑ การซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสในตำบลโคกสะอาด

- ใช้วัสดุที่มีอยู่เดิม เพื่อลดค่าใช้จ่ายค่าวัสดุและปรับเก็ยวัสดุบางรายการ เพื่อให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย
- เจ้าหน้าที่มีการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพจริงเพื่อประกอบการพิจารณางบประมาณและการออกแบบการปรับสภาพและซ่อมแซมให้เหมาะสมและปลอดภัย สำหรับผู้อยู่อาศัย

๒.๑๒ การรับลงทะเบียนเบี่ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ในตำบลโคกสะอาด

- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการผ่านผู้นำหมู่บ้าน ผ่านเว็บไซต์และติดบอร์ดประชาสัมพันธ์หน้าสำนักงาน
- ตรวจสอบเอกสารผู้ลงทะเบียนอย่างละเอียดให้ถูกต้องก่อนการบันทึกข้อมูลลงระบบฯ
- ตรวจสอบรายงานผู้มีสิทธิที่ไม่ได้รับเบี่ยฯ เนื่องจากย้ายภูมิลำเนาโดยไม่มีแจ้งเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงาน ให้เจ้าหน้าที่เร่งประสานงานกับผู้มีสิทธิและหน่วยงาน เพื่อจะได้ดำเนินการในขั้นตอนต่อไป

กองส่งเสริมการเกษตร

๒.๑๓ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน

- แต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานตั้งแต่ระดับหัวหน้าสำนัก/กอง ไปรักษาราชการแทน
- จัดสรรพนักงานมาช่วยปฏิบัติงานส่งเสริมด้านการเกษตร
- ประชาสัมพันธ์แจ้งเวียนตำแหน่งหรือขอรับการจัดสรรจากส่วนกลาง

หน่วยตรวจสอบภายใน

๒.๑๔ งานบริหารการตรวจสอบภายใน กิจกรรมการวางแผนตรวจสอบ การปฏิบัติงาน

ตรวจสอบ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการตรวจสอบ

- จะต้องมีการปรับแผนการทำงานให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๕
- ติดตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการตลอด และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการตรวจสอบสม่ำเสมอ

(ลงชื่อ).....

(นายเจลิม หมื่นฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลโคกสะอาด อำเภอหนองบัวระเหว จังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลโคกสะอาด ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๖ กอง ๑ หน่วย ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กองสวัสดิการสังคม กองส่งเสริมการเกษตร และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของ ความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหายจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลโคกสะอาดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๖ แห่ง และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน ๑๔ แห่ง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการ ควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๒.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดฝึกอบรมให้กับเยาวชน และผู้ปกครองเพื่อให้ความรู้เรื่องโทษ และพิษภัยของยาเสพติดอย่างต่อเนื่องเพื่อไม่ให้กลุ่มเยาวชนไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก - ประชาสัมพันธ์ปลุกจิตสำนึกให้กับสถาบันครอบครัว มีภูมิคุ้มกันที่เข้มแข็งทำให้ไม่ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด <p>๓.๒.๒ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านเข้าใจในชั้น ตอน และกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผ่านระบบเสียงไร้สาย แผ่นพับ เว็บไซต์ และช่องทางโซเชียลมีเดียต่าง ๆ เป็นต้น - จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ - ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงและสอดคล้องกับพื้นที่ของเทศบาล <p>๓.๒.๓ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - แจ้งและประชาสัมพันธ์ให้ถึงกลุ่มเป้าหมาย ให้ความรู้และทำความเข้าใจ ในเรื่องการเสียภาษีทุกประเภทกับประชาชน <p>๓.๒.๔ งานโยธา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ร่วมกับงานวิเคราะห์ฯ ตรวจสอบและทบทวนแผนพัฒนาตำบล โดยงานโยธา สํารวจ ตรวจสอบข้อมูลที่ผู้นำหมู่บ้าน/ประชาชนในพื้นที่เสนอเข้าแผนเทศบาล เพื่อจะทำโครงการและคำขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ ในพื้นที่ป่าไม้ <p>๓.๒.๕ งานเครื่องจักรกล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน จัดทำแผนการตามลำดับความสำคัญ โดยใช้เครื่องจักรกล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>๓.๒.๖ งานเครื่องจักรกล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้ผู้ดูแล ตรวจสอบเครื่องจักรกลให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะปฏิบัติงานได้ตลอดเวลา <p>๓.๒.๗ งานประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ต้องดำเนินการสรรหาบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา หรือมอบหมายให้บุคลากรในกองช่างเป็นผู้ปฏิบัติงานแทน <p>๓.๒.๘ ด้านอาคารสถานที่ในการเรียนของนักเรียน โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานกับพัสดุ เพื่อติดตามขั้นตอนการดำเนินการเร่งรัดการก่อสร้าง อาคารเรียน ผ่านโทรศัพท์ และแอปพลิเคชัน Line <p>๓.๒.๙ งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแผนอัตรากำลังคนด้านกู้ชีพกู้ภัยที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ และจัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ - จัดการฝึกอบรมตามหลักสูตร <p>๓.๒.๑๐ กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดระยะเวลาในการจัดส่งโครงการและรายงานผล - จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน <p>๓.๒.๑๑ การซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสในตำบลโคกสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่มีการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพจริงก่อนที่ปรับปรุง ซ่อมแซม และการดูแลที่จากดาวเทียมเว็บไซต์ Google <p>๓.๒.๑๒ การรับขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการในตำบลโคกสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชาสัมพันธ์การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผ่านผู้นำและสื่อ <p>๓.๒.๑๓ กิจกรรม การขาดบุคลากร ในการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์แจ้งเวียนตำแหน่งหรือขอรับการจัดสรรจากส่วนกลาง <p>๓.๒.๑๔ งานบริหารการตรวจสอบภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสื่อสารกับแต่ละสำนัก/กอง เพื่อเตรียมเอกสารเข้าตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนด ไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ เทศบาลตำบลโคกสะอาด จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ เทศบาลตำบลโคกสะอาด จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ สามารถสืบค้นข้อมูลด้าน เพื่อใช้ประกอบการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น อื่นๆ เพื่อสืบค้นข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลโคกสะอาด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ เทศบาลตำบลโคกสะอาด จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์ อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ เทศบาลตำบลโคกสะอาด มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารเพื่อทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลโคกสะอาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายเจติม หมื่นฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลโคกสะอาด อำเภอหนองบัวระเหว จังหวัดชัยภูมิ
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑. การป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดของคนใน ชุมชน	๑. เยาวชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้าค่าย บำบัด ๒. การจัดฝึกอบรม การ เข้าค่ายฟื้นฟูและบำบัดผู้ เสพยาเสพติด อยู่ใกล้ แหล่งชุมชนเกินไป ทำให้ เยาวชนสามารถออกไป ช้างนอกได้ ทำให้ขาด ระเบียบวินัย	๑. จัดทำโครงการร่วมกับ อำเภอในการฟื้นฟู และบำบัด ผู้ติดยาเสพติด ๒. จัดทำโครงการการอบรม เยาวชนให้ความรู้เกี่ยวกับโทษ และพิษภัยของยาเสพติด	๑. เยาวชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้าค่าย บำบัดยาเสพติด ๒. เยาวชนกลุ่มที่เข้ารับ การฝึกอบรมส่วนใหญ่เป็น เด็กดีไม่ไปยุ่งเกี่ยวกับยา เสพติดส่วนคนที่เสพยา จริง ๆ ไม่เข้ามาร่วม กิจกรรม	๑. เยาวชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้าค่าย บำบัดยาเสพติด ๒. การจัดฝึกอบรมการ เข้าค่ายฟื้นฟูและบำบัดผู้ เสพยาเสพติดอยู่ใกล้ แหล่งชุมชนเกินไป ทำ ให้เยาวชนสามารถ ออกไปช้างนอกได้ ทำให้	๑. จัดฝึกอบรมให้กับ เยาวชน และผู้ปกครอง เพื่อให้ความรู้เรื่องโทษ และพิษภัยของยาเสพติด อย่างต่อเนื่องเพื่อ ไม่ให้กลุ่มเยาวชนไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติดอีก ๒. ประชาสัมพันธ์ปลูก จิตสำนึกให้กับสถาบัน ครอบครัวมีภูมิคุ้มกันที่ เข้มแข็ง ทำให้ไม่ไปยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด	- งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - สำนักปลัด กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการ และการครอบคลุมที่ทั่วถึง</p> <p>๒. ภารกิจอำนาจหน้าที่ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตรงตาม ความต้องการของประชาชนมากที่สุด</p>	<p>๑. การเสนอโครงการมากเกินไปทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นโดยไม่เรียงลำดับความสำคัญ และไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน</p> <p>๒. ชาวบ้านยังไม่เข้าใจกระบวนการจัดการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร</p>	<p>๑. การออกประชาคมตามหมู่บ้าน เพื่อนำปัญหาหรือโครงการที่เร่งด่วนเข้าสู่แผนพัฒนา</p> <p>๒. การประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นเพื่อวิเคราะห์โครงการต่าง ๆ ก่อนบรรจุเข้าแผนพัฒนาเทศบาล</p>	<p>๑. ชาวบ้านยังไม่เข้าใจขั้นตอนและกระบวนการในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. ชาวบ้านเสนอโครงการมากเกินไปโดยไม่เรียงลำดับความสำคัญ ก่อนหลัง</p> <p>๓. ไม่ได้ได้รับความร่วมมือจากชาวบ้านเท่าที่ควร</p> <p>๔. ระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีการเปลี่ยนแปลงทำให้ต้องปรับเปลี่ยนแนวทางหรือวิธีปฏิบัติทำให้เกิดความล่าช้าในการทำงานและการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง</p>	<p>๑. การเสนอโครงการมากเกินไปทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นโดยไม่เรียงลำดับความสำคัญและไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน</p> <p>๒. ชาวบ้านยังไม่เข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร</p>	<p>๑. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านเข้าใจในขั้น ตอนและกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผ่านระบบเสียงไร้สาย แผ่นพับ เว็บไซต์ และช่องทางโซเชียลมีเดียต่าง ๆ เป็นต้น</p> <p>๒. จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมประชุมได้</p> <p>๓. ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงและสอดคล้องกับพื้นที่ของเทศบาล</p>	<p>- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>- สำนักปลัด</p> <p>กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. การจัดทำระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มช่องทางในการชำระ ภาษีและสามารถตรวจสอบ ข้อมูลได้อย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. แผนข้อมูลที่ใช้ใน การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การบันทึกข้อมูล ที่ดินยังไม่ครบถ้วน</p> <p>๓. ขาดความร่วมมือ จากเจ้าของที่ดินและผู้ ประกอบการในพื้นที่</p> <p>๔. ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้ง กฎหมายและระเบียบ ต่างๆที่เกี่ยวข้องให้ ประชาชนได้รับทราบ</p> <p>๒. จัดทำโครงการออก สำรวจที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง เพื่อสำรวจเพิ่มเติม</p> <p>๓. ตรวจสอบเอกสารผู้มา ยื่นสำรวจและออกสำรวจ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์และ ข่าวสารเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. โปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่แล้ว เสร็จ</p> <p>๒. ข้อมูลที่ดินยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ภาษี ไม่มากพอ</p> <p>๔. ได้รับความร่วมมือ จากประชาชน บางส่วน</p>	<p>๑. แจ้งและประชาสัมพันธ์ ให้ถึงกลุ่มเป้าหมาย ให้ความรู้ และ ทำความเข้าใจ ในเรื่องการเสียภาษี ทุกประเภทกับประชาชน</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง บันทึก จัดทำแผนที่ภาษีให้ เสร็จโดยเร็ว</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรม ให้มีความรู้ความเข้าใจในการบันทึก ข้อมูลโปรแกรมแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>- งานจัดเก็บ และพัฒนา รายได้ กองคลัง</p> <p>- กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. การจัดทำโครงการเพื่อ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณและการขอ อนุญาตทำประโยชน์ใน พื้นที่ป่าไม้</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานให้กับ ประชาชนในตำบล</p>	<p>-ความต้องการโครงการ เพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณไม่มีใน แผนพัฒนาตำบล</p> <p>-โครงการเพื่อขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ ต้องขออนุญาตเข้าทำ ประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้ กรณีอยู่ในพื้นที่ป่าไม้</p>	<p>-งานโยธา ประสานงาน วิเคราะห์ เพื่อตรวจสอบ โครงการว่าได้บรรจุอยู่ใน แผนพัฒนาตำบลหรือไม่</p> <p>-งานโยธา จัดทำคำขอ อนุญาตเข้าทำประโยชน์ ในพื้นที่ป่าไม้ กรณีอยู่ใน พื้นที่ป่าไม้</p>	<p>-กำหนดให้มีรายงานผล การดำเนินงาน ต่อ ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหาร ฯ เป็นระยะ</p>	<p>-ความต้องการ โครงการพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชน บาง โครงการ ไม่มีใน แผนพัฒนาตำบล</p>	<p>-งานโยธาและงานวิเคราะห์ฯ ร่วม ตรวจสอบและทบทวนแผนพัฒนา ตำบล โดยงานโยธา สํารวจ ตรวจสอบ ข้อมูลที่ผู้นำหมู่บ้าน/ ประชาชนในพื้นที่ เสนอเข้าแผน เทศบาล เพื่อจัดทำโครงการและคำ ขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ ในพื้นที่ ป่าไม้ต่อไป</p>	<p>งานโยธา/ กองช่าง/ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๒. การซ่อมแซม ปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานภายใน พื้นที่รับผิดชอบ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการซ่อมแซม ปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐานให้ได้ มาตรฐาน ในการช่วยเหลือ ประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>-โครงสร้างพื้นฐานต่างๆ เช่นถนน อ่างเก็บน้ำ ฝาย ฯลฯ ภายในพื้นที่ มีสภาพชำรุด เสียหาย ต้นเงิน</p>	<p>-มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ได้แก่งานโยธา และงาน เครื่องจักรกล โดยจัดทำ แผนการตรวจสอบ ซ่อมแซม ปรับปรุงอยู่ เสมอ</p>	<p>-การเข้าดำเนินการ ซ่อมแซมโครงสร้างพื้นฐาน ในจุดที่ชำรุด เสียหายหนัก งานเครื่องจักรกล มี เครื่องจักรกลแบบขนาด กลางและใช้งานมานาน จึง ทำให้งานซ่อมแซมทำได้ ค่อนข้างช้าและลำบาก</p>	<p>-โครงสร้างพื้นฐาน ต่างๆ เช่น ถนน อ่าง เก็บน้ำ ฝาย ฯลฯ ภายในพื้นที่ มีสภาพ ชำรุด เสียหาย ตาม กาลเวลาและฤดูกาล</p>	<p>-ดำเนินการซ่อมแซม ปรับปรุง โครงสร้างพื้นฐาน จัดทำแผนการ ตามลำดับความสำคัญ โดยใช้ เครื่องจักรกล</p>	<p>งาน เครื่องจักรกล/ กองช่าง/ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง ๓. เครื่องจักรกลชำรุด เสียหายบ่อย</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ ช่วยเหลือและแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชนในเขตพื้นที่ได้ ทันท่วงทีและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>-เครื่องจักรกลมีอายุการ ใช้งานมานานและเป็น เครื่องจักรกลขนาด กลาง ทำให้ชำรุด เสียหายบ่อย</p>	<p>๑. รถตักหน้า-ขุดหลัง ๒. รถบรรทุกเทท้าย ชนิด ๖ ล้อ ๓. รถพาร์มแทรคเตอร์ ๔. รถยนต์บรรทุกติดตั้ง เครนไฮดรอลิก พร้อม กระเช้าไฟฟ้า ชนิด ๖ ล้อ</p>	<p>-เครื่องจักรกลเกิดชำรุด เสียหาย เช่น สายไฮดรอลิก ลื่นหลุด ระบบน้ำมัน และและหล่อลื่น และ อุปกรณ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับ เครื่องจักรกล</p>	<p>-เครื่องจักรกลมีอายุ การใช้งานมานานทำให้ ชำรุด เสียหายบ่อย</p>	<p>-มอบหมายให้ผู้ดูแล ตรวจสอบ เครื่องจักรกลให้อยู่ในสภาพ พร้อมที่จะปฏิบัติงานได้ ตลอดเวลา</p>	<p>งาน เครื่องจักรกล/ กองช่าง/ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง ๔. งานประปา ขาด บุคลากรตำแหน่งผู้ช่วยเจ้า พนักงานประปา</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อกำกับดูแลให้ความรู้ แก้ไขปัญหาระบบประปา หมู่บ้านในพื้นที่ที่รับผิดชอบ</p>	<p>-งานประปา ขาด บุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วย เจ้าพนักงานประปา จึง ทำให้ขาดผู้รับผิดชอบ สายงานโดยตรง ทำให้ การซ่อมแซม แก้ไข ปรับปรุง เป็นไปด้วย ความล่าช้า และต้องใช้ เวลาในการ</p>	<p>-งานประปา ขาดบุคลากร ต้องใช้ผู้มีหน้าที่อื่น เข้ามา ปฏิบัติงานกำกับ ดูแล ตรวจสอบแทน</p>	<p>-งานประปา ยังขาด บุคลากร จึงต้องให้เจ้าที่ อื่นปฏิบัติงานแทน</p>	<p>-งาน ประปา ขาด บุคลากร ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ประปา จึงทำให้ไม่มี ผู้รับผิดชอบสายงาน โดยตรง ทำให้การ ซ่อมแซม แก้ไข ปรับปรุง เป็นไปด้วย ความล่าช้า และต้อง ใช้เวลาในการ</p>	<p>-งานประปา ต้องดำเนินการ สรรหาบุคลากร ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา หรือมอบหมายให้บุคลากรใน กองช่างเป็นผู้ปฏิบัติงานแทน</p>	<p>งานประปา/ กองช่าง/กัญยาน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ๑. ด้านอาคารสถานที่ โรงเรียนเทศบาลตำบลโคก สะอาด วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีอาคารสถานที่ใน การเรียนของนักเรียน โรงเรียนเทศบาลตำบลโคก สะอาด	๑. ตามที่จำนวนเด็กเพิ่ม มากขึ้นทุกปี อาคาร สถานที่ในการจัดเรียน การสอนคับแคบ อาจ เกิดผลกระทบ ส่งผลให้ การเรียน การสอนหรือ การทำกิจกรรมต่าง ๆ ของโรงเรียน เป็นไป ด้วยความยากลำบาก	๑. ใช้อาคารของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กหลังเดิมใน การเรียนการสอน ๒. สร้างอาคารชั่วคราวใน การจัดกิจกรรมต่าง ๆ	๑. เนื่องจากจำนวนเด็ก นักเรียนเพิ่มขึ้น ทำให้ อาคารสถานที่คับแคบ	๑. ตามที่จำนวนเด็ก เพิ่มมากขึ้นทุกปี อาคารสถานที่ในการ เรียนการสอนคับแคบ ทำให้การเรียน หรือ การทำกิจกรรมต่างๆ ของโรงเรียน อาจ เกิดผลกระทบในการ เรียนการสอนได้	๑. ติดตามและเร่งรัด การก่อสร้าง อาคารเรียน ๓ ชั้น ๑๒ ห้องเรียน โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด ๒. ขอใช้อาคารสถานที่เพิ่มเติม เพื่อใช้ในการเรียนการสอนและ การทำกิจกรรมต่าง ๆ	กองการศึกษา/ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเตรียมความพร้อมในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างรวดเร็วและทันท่วงที</p>	<p>๑. ไม่มีกรอบอัตรากำลังคนด้านกู้ชีพกู้ภัยที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ ทำให้การดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีข้อจำกัดเรื่องงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. บันทึกเสนอกรอบอัตรากำลังคนด้าน กู้ชีพกู้ภัยให้ เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ</p> <p>๒. จัดการอบรมและส่งเสริม กู้ชีพกู้ภัยอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกสถานที่</p>	<p>๑. ไม่มีอัตรากำลังคนด้าน กู้ชีพกู้ภัยที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ</p> <p>๒. บุคลากรยังไม่มี ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน และ ไม่ได้รับการอบรมตามหลักสูตรอย่างต่อเนื่อง ทำให้การดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ยังไม่สามารถปรับแผนอัตรากำลังได้</p> <p>๒. บุคลากรมีการเข้าออกงานบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการฝึกอบรม</p> <p>๓. งบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. กำหนดแผนอัตรากำลังคนด้าน กู้ชีพกู้ภัยที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ ใน เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗ พร้อมทั้งเพิ่มงบประมาณในการดำเนินการ</p> <p>๒. จัดการฝึกอบรมตามหลักสูตรกู้ชีพกู้ภัย อย่างต่อเนื่องและส่งเสริม กู้ชีพกู้ภัยเข้ารับการอบรมในระดับจังหวัด</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ก.ย. ๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. งานควบคุมและระงับโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น</p>	<p>๑.การดำเนินโครงการล่าช้า ทำให้การรายงานผลไม่เป็นไปตามที่กำหนด</p> <p>เนื่องจากผู้รับผิดชอบในการดำเนินโครงการไม่ดำเนินงานตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒.การอุดหนุนงบประมาณในการดำเนินงานจากกรมส่งเสริมฯล่าช้า</p>	<p>๑.การทำหนังสือส่งให้ผู้รับผิดชอบส่งโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒.ติดตามผลการดำเนินโครงการในการดำเนินการเบื้องต้น</p>	<p>๑.ผู้รับผิดชอบส่งโครงการล่าช้า ทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.การอุดหนุนงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯล่าช้า ทำให้การดำเนินโครงการล่าช้า</p>	<p>๑.ผู้รับผิดชอบส่งโครงการล่าช้า</p> <p>๒.การอุดหนุนงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯล่าช้า</p>	<p>๑.กำหนดระยะเวลาในการจัดส่งโครงการและรายงานผล</p> <p>๒.จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>ก.ย.๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑.การซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสในตำบลโคกสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อปรับปรุงซ่อมแซมที่อยู่อาศัยให้ใหม่และมีความมั่นคงแข็งแรงเหมาะสมสำหรับที่อยู่อาศัย</p> <p>๒.เพื่อให้ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</p>	<p>๑.งบประมาณไม่เพียงพอ</p> <p>๒.ที่อยู่อาศัยที่ปรับปรุงซ่อมแซม ไม่มีความมั่นคงแข็งแรง</p>	<p>๑.การประมาณการค่าใช้จ่าย ค่าวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซม ปรับสภาพบ้าน</p> <p>๒.การตรวจสอบสภาพจริงก่อนและหลังของที่อยู่อาศัยที่จะปรับปรุงซ่อมแซม</p>	<p>๑.มีการประมาณการค่าใช้จ่าย ค่าวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซม ปรับสภาพบ้าน</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่มีการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพจริงก่อนที่ปรับปรุง ซ่อมแซม</p>	<p>๑.งบประมาณไม่เพียงพอเนื่องจากราคาวัสดุมีราคาสูงขึ้นจากงบประมาณที่ตั้งไว้ ทำให้บางรายการไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซม</p>	<p>๑.ใช้วัสดุที่มีอยู่เดิม เพื่อลดค่าใช้จ่าย วัสดุและปรับเกลี่ยวัสดุบางรายการ เพื่อให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่มีการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพจริงเพื่อประกอบการพิจารณางบประมาณและการออกแบบการปรับสภาพและซ่อมแซมให้เหมาะสมและปลอดภัยสำหรับผู้อยู่อาศัย</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒.การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ในตำบลโคกสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ถูกต้อง เป็นไปตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.เพื่อให้การบันทึกข้อมูล และแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศถูกต้อง ครบถ้วน ผู้มีสิทธิได้รับสิทธิ</p>	<p>๑.การขาดประชาสัมพันธ์การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ยังไม่ทั่วถึง</p> <p>๒.การบันทึกและแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>๓.ผู้นำชุมชนไม่ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยมาลงทะเบียนฯ</p> <p>๔.มีการย้ายภูมิลำเนาเข้าหรือย้ายออกและไม่ได้มีการแจ้งเจ้าหน้าที่เทศบาล</p>	<p>๑.การประชาสัมพันธ์การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ</p> <p>๒.การบันทึกและแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ</p> <p>๓.ประสานงานกับผู้นำ ผู้มีสิทธิได้รับ เบี้ยฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผ่านผู้นำและสื่อ</p> <p>๒.การบันทึกข้อมูล และแก้ไขข้อมูลในระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>๓.มีการประสานงานกับผู้นำ ผู้มีสิทธิได้รับ เบี้ยฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ขึ้นไป ไม่ได้มาลงทะเบียนในช่วงเวลาที่ถูกต้องทำให้การบันทึกข้อมูลล่าช้า ส่งผลให้ผู้มีสิทธิได้รับสิทธิล่าช้า</p> <p>๒.ผู้มีสิทธิรับเบี้ยไม่ได้รับเบี้ยภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน เนื่องจากการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศไม่ถูกต้อง เช่น เลขบัตรประชาชน วัน เดือน ปี เกิดอายุ อื่นๆ</p> <p>๓.ผู้สูงอายุ ผู้พิการ มีการย้ายภูมิลำเนา โดยไม่มีการแจ้งย้ายให้เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานทราบส่งผลให้การแก้ไขข้อมูลล่าช้า ทำให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการเสียสิทธิได้</p>	<p>๑.ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการผ่านผู้นำหมู่บ้าน ผ่านเว็บไซต์ และ ดิจิตอลบอร์ด ประชาสัมพันธ์หน้าสำนักงาน</p> <p>๒.ตรวจสอบเอกสารผู้ลงทะเบียนอย่างละเอียดให้ถูกต้องก่อนการบันทึกข้อมูลลงระบบฯ</p> <p>๓.ตรวจสอบรายงานผู้มีสิทธิที่ไม่ได้รับเบี้ยฯ เนื่องจากย้ายภูมิลำเนาโดยไม่มีการแจ้งเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงาน ให้เจ้าหน้าที่เร่งประสานงานกับผู้มีสิทธิและหน่วยงาน เพื่อจะดำเนินการในขั้นตอนต่อไป</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร ๑. กิจกรรม การขาด บุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อต้องการบุคลากรมา ปฏิบัติงานด้านการส่งเสริม การเกษตร เพื่อให้การ ทำงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.ขาดบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเกษตรโดยตรง ซึ่ง อาจทำให้งานส่งเสริม การเกษตรล่าช้า</p>	<p>๑.คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบ</p>	<p>๑. บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านการเกษตรมีน้อย และ มีงานประจำที่ต้อง ปฏิบัติงานด้านการเกษตร อาจจะล่าช้าได้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเกษตรโดยตรง ซึ่งอาจทำให้งานด้าน เกษตรล่าช้า</p>	<p>๑. แต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงาน ตั้งแต่ระดับหัวหน้าสำนัก/กอง ไปรักษาราชการแทน ๒. จัดสรรพนักงานมาช่วย ปฏิบัติงานส่งเสริมด้าน การเกษตร ๓. ประชาสัมพันธ์แจ้งเวียน ตำแหน่งหรือขอรับการจัดสรร จากส่วนกลาง</p>	<p>กองส่งเสริม การเกษตร กันยายน ๒๕๖๗</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>งานบริหารการตรวจสอบภายใน กิจกรรม ๑.๑ การวางแผนตรวจสอบ ๑.๒ การปฏิบัติงานตรวจสอบ ๑.๓ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ๑.๔ การติดตามผลการตรวจสอบ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อสอบทานความเชื่อถือได้ ทางด้านความถูกต้องสมบูรณ์ ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการดำเนินงาน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>ไม่สามารถ ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานตาม ภารกิจในแต่ละ ด้านให้ ครบถ้วนได้</p>	<p>ดำเนินการวางแผนการ ตรวจสอบ ตามแนวทาง หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>การปฏิบัติงาน เป็น ไป ตาม แผนการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๕</p>	<p>๑. จากการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในที่มีบุคลากรเพียงคนเดียวทำ หน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของ ทั้งองค์กร อาจยังไม่ครบถ้วนตาม แผนงานที่กำหนดไว้ และยังมี ภารกิจนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ที่ต้องปฏิบัติตามคำสั่ง ผู้บังคับบัญชามอบหมาย</p> <p>๒. จากระเบียบกฎหมายที่มีการ ปรับเปลี่ยนอยู่เสมอทำให้การ ปฏิบัติงานต้องมีการติดตาม ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การให้ทันตามสถานการณ์ปัจจุบัน</p>	<p>๑. จะต้องมีการ ปรับ ปรุงแผนการทำงานให้สามารถ ดำเนินงาน ให้บรรลุ เป้าหมาย และ วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตาม แผนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๕</p> <p>๒. ติดตาม ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่ง การตลอด และเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพในการตรวจสอบ สม่าเสมอ</p>	<p>หน่วย ตรวจสอบ ภายใน กันยายน ๒๕๖๗</p>

ลายมือชื่อ..........ผู้รายงาน

(นายเฉลิม หมื่นฤทธิ)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโคกสะอาด

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลโคกสะอาด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโคกสะอาด มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๒ การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๔ การจัดทำโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณและการขออนุญาตทำประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้
- ๑.๕ การซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในพื้นที่รับผิดชอบ
- ๑.๖ เครื่องจักรกลชำรุด เสียหายบ่อย
- ๑.๗ งานประปา ขาดบุคลากรตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา
- ๑.๘ ด้านอาคารสถานที่โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด
- ๑.๙ งานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน
- ๑.๑๐ งานควบคุมและระงับโรคติดต่อ
- ๑.๑๑ การซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้และผู้ด้อยโอกาสในตำบลโคกสะอาด
- ๑.๑๒ การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ในตำบลโคกสะอาด
- ๑.๑๓ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน
- ๑.๑๔ งานบริหารการตรวจสอบภายใน กิจกรรมการวางแผนตรวจสอบ การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการตรวจสอบ

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ - จัดฝึกอบรมให้กับเยาวชน และผู้ปกครองเพื่อให้ความรู้เรื่องโทษ และพิษภัยของยาเสพติดอย่างต่อเนื่องเพื่อไม่ให้กลุ่มเยาวชนไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติดอีก
- ประชาสัมพันธ์ปลุกจิตสำนึกให้กับสถาบันครอบครัวมีภูมิคุ้มกันที่เข้มแข็ง ทำให้ไม่ไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด

- ๒.๒ - รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ชาวบ้านเข้าใจในชั้น ตอนและกระบวนการการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผ่านระบบเสียงไร้สาย ผ่านเว็บไซต์ และช่องทางโซเชียลมีเดียต่าง ๆ เป็นต้น
 - จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
 - ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับใช้ได้จริงและสอดคล้องกับพื้นที่ของเทศบาล
- ๒.๓ - แจ้งและประชาสัมพันธ์ให้ถึงกลุ่มเป้าหมาย ให้ความรู้ และทำความเข้าใจ ในเรื่องการเสียภาษีทุกประเภทกับประชาชน
 - ตรวจสอบข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง บันทึก จัดทำแผนที่ภาษีให้เสร็จโดยเร็ว
 - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องฝึกอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในการบันทึกข้อมูลโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๒.๔ - งานโยธาและงานวิเคราะห์ฯ ร่วมตรวจสอบและทบทวนแผนพัฒนาตำบล โดยงานโยธา สำรวจ ตรวจสอบ ข้อมูลที่ผู้นำหมู่บ้าน/ประชาชนในพื้นที่ เสนอเข้าแผนเทศบาล เพื่อจัดทำโครงการและคำขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ ในพื้นที่ป่าไม้ต่อไป
- ๒.๕ - ดำเนินการซ่อมแซม ปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน จัดทำแผนการตามลำดับความสำคัญ โดยใช้เครื่องจักรกล
- ๒.๖ - มอบหมายให้ผู้ดูแล ตรวจสอบเครื่องจักรกลให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะปฏิบัติงานได้ตลอดเวลา
- ๒.๗ - งานประปา ต้องดำเนินการสรรหาบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานประปา หรือมอบหมายให้บุคลากรในกองช่างเป็นผู้ปฏิบัติงานแทน
- ๒.๘ - ติดตามและเร่งรัด การก่อสร้าง อาคารเรียน ๓ ชั้น ๑๒ ห้องเรียน โรงเรียนเทศบาลตำบลโคกสะอาด
 - ขอใช้อาคารสถานที่เพิ่มเติมเพื่อใช้ในการเรียนการสอนและการทำกิจกรรมต่าง ๆ
- ๒.๙ - กำหนดแผนอัตรากำลังคนด้านวิชาชีพผู้ปฏิบัติงานจ้างทั่วไปหรือภารกิจ ในเทศบาลบัญชีงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗ พร้อมทั้งเพิ่มงบประมาณในการดำเนินการ
 - จัดการฝึกอบรมตามหลักสูตรวิชาชีพ ผู้ปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องซึ่งและส่งทีมวิชาชีพผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมในระดับจังหวัด
- ๒.๑๐ - กำหนดระยะเวลาในการจัดส่งโครงการและรายงานผล
 - จัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน
- ๒.๑๑ - ไขวัสดุที่มีอยู่เดิม เพื่อลดค่าใช้จ่ายค่าวัสดุและปรับแก้วัสดุบางรายการ เพื่อให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย
 - เจ้าหน้าที่ที่มีการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพจริงเพื่อประกอบการพิจารณา และการออกแบบการปรับสภาพและซ่อมแซมให้เหมาะสมและปลอดภัย สำหรับผู้ใช้อาศัย
- ๒.๑๒ - ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการผ่านผู้นำหมู่บ้าน ผ่านเว็บไซต์และติดบอร์ดประชาสัมพันธ์หน้าสำนักงาน
 - ตรวจสอบเอกสารผู้ลงทะเบียนอย่างละเอียดให้ถูกต้องก่อนการบันทึกข้อมูลระบบฯ

- ตรวจสอบรายงานผู้มีสิทธิที่ไม่ได้รับเบี้ยฯ เนื่องจากย้ายภูมิลำเนาโดยไม่มีแจ้งเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงาน ให้เจ้าหน้าที่เร่งประสานงานกับผู้มีสิทธิและหน่วยงาน เพื่อจะได้ดำเนินการในขั้นตอนต่อไป
- ๒.๑๓ - แต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานตั้งแต่ระดับหัวหน้าสำนัก/กอง ไปรักษาราชการแทน
 - จัดสรรพนักงานมาช่วยปฏิบัติงานส่งเสริมด้านการเกษตร
 - ประชาสัมพันธ์แจ้งเวียนตำแหน่งหรือขอรับการจัดสรรจากส่วนกลาง
- ๒.๑๔ - จะต้องมีการปรับแผนการทำงานให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๕
 - ติดตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการตลอด และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการตรวจสอบสม่ำเสมอ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอติดา เจริญพล)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาการแทน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗