



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ของ

เทศบาลตำบลบ้านโฮ่ง
อำเภอบ้านโฮ่ง จังหวัดลำพูน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

คำนำ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยมีวิธีการติดตามประเมินผล และการปรับปรุง ระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง มีการจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน อย่างเป็นกระบวนการ อันจะนำไปสู่ความสำเร็จของการสร้างมาตรฐานการทำงานของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ให้มีความโปร่งใส และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

ระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้จัดทำและปรับปรุงอย่างเป็นประจำทุกปี จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดได้ ก็ต่อเมื่อบุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง สามารถร่วมกันรับผิดชอบต่อการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้น อันจะส่งผลให้การปฏิบัติงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ซึ่งจะทำให้ประชาชนเกิดความเชื่อถือ และมั่นใจการปฏิบัติงานของเทศบาล ว่าเป็นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ต่อประชาชนประเทศชาติ และท้องถิ่นอย่างแท้จริง

คณะกรรมการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง

สารบัญ

เรื่อง

คำนำ

การรายงานตามหลักเกณฑ์ของระดับองค์กร

แบบ ปค.๑

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

แบบ ปค.๖

ภาคผนวก

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานย่อย

แบบ ปค.๑

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน**

เรียน นายอำเภอบ้านโฮ้ง

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้งจังหวัดลำพูน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบ้านโฮ้งกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน เห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอบ้านโฮ้ง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป การใช้รถส่วนกลาง
- ๑.๒ งานบริหารงานบุคคล การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม
- ๑.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน
- ๑.๔ งานการเกษตร ด้านบุคลากร นักวิชาการเกษตร
- ๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านบุคลากร
- ๑.๖ งานด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๗ งานจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑.๘ งานด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๙ งานด้านการจัดเก็บรายได้ ด้านบุคลากร
- ๑.๑๐ งานการควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๑๑ งานการควบคุมงานด้านการจัดเก็บและพัฒนารายได้
- ๑.๑๒ งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๓ งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๔ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต
- ๑.๑๕ งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย
- ๑.๑๖ งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย
- ๑.๑๗ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ
- ๑.๑๘ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ
- ๑.๑๙ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม การสำรวจสถานประกอบการกิจการสถานที่จำหน่าย

และสะสมอาหาร /ตลาดและกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพในพื้นที่

- ๑.๒๐ งานป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อ การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก
- ๑.๒๑ งานสัตว์แพทย์ งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
- ๑.๒๒ งานขอรับการสนับสนุนงบประมาณ
- ๑.๒๓ งานจัดทำงบประมาณ
- ๑.๒๔ งานโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบสภาพเป็นประจำและดำเนินการซ่อมบำรุงให้พร้อมใช้งานหรือจำหน่ายรถยนต์ส่วนบุคคลเก่า และจัดซื้อรถยนต์ส่วนบุคคลคันใหม่
- ๒.๒ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม
- ๒.๓ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม
- ๒.๔ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม
- ๒.๕ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม
- ๒.๖ แจ้งแต่ละกองให้วางแผนการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องกับการเบิกจ่ายให้เหมาะสมตามช่วงเวลา/กำกับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสารและยอดเงินงบประมาณที่ จะต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน
- ๒.๗ แจ้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างบริหารสัญญาให้ทันตามช่วงเวลา
- ๒.๘ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแก่ผู้ประกอบการและผู้มีหน้าที่ต้องเสียภาษี
- ๒.๙ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ เพื่อบุคลากรนั้นๆ จะได้รับความรู้และปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่
- ๒.๑๐ แจ้งทุกกองกำกับตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ของฎีกาก่อนส่งมาตั้งเบิก
- ๒.๑๑ กำกับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี /รายงานยอดค้างทุกเดือน /เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เชิงรุกเพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมากยิ่งขึ้น
- ๒.๑๒ เลือกสรรวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพ ทนทานต่อสภาพอากาศและสิ่งแวดล้อม /หมั่นคอยตรวจเช็ควัสดุอุปกรณ์ที่หมดสภาพอายุการใช้งานมานาน
- ๒.๑๓ เร่งดำเนินการสำรวจพื้นที่ที่มีความเสี่ยง จุดอับ มุมมืด /ดำเนินการจัดตั้งครุภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง
- ๒.๑๔ สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ ครบตามกรอบอัตราคำสั่ง ๓ ปี /บังคับใช้กฎหมายโดยเคร่งครัด/ฝึกอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับบุคลากร
- ๒.๑๕ รมรงค์ให้มีการคัดแยกขยะอันตรายในหน่วยงานของราชการ
- ๒.๑๖ วางแผนการจัดหารถบรรทุกเก็บขนขยะมูลฝอย /ตรวจเช็คตามระยะบำรุงรักษา ตามระยะเวลาการใช้งานรวมทั้งก่อนและหลังการออกปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้ง

- ๒.๑๗ จัดอบรมให้ความรู้/ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรม
- ๒.๑๘ ดำเนินการจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่จำเป็นในการตรวจ/ควบคุม จัดการเหตุรำคาญ
- ๒.๑๙ สืบรวจกิจการที่ยังไม่ได้รับการกำกับดูแลจากเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ในการควบคุม
สุขลักษณะ ให้ดำเนินการขออนุญาต/แจ้งต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น
- ๒.๒๐ การสนับสนุนทรายอะเบทให้ชุมชน
- ๒.๒๑ สืบรวจและขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวทุกปี /ดำเนินการฉีดวัคซีนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง /
ประสานงานปศุสัตว์อำเภอเพื่อทำหมันสัตว์ควบคุมสุนัข และแมวจรจัด
- ๒.๒๒ ประสานกองช่างกำหนดการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นก่อนช่วงการของงบประมาณ
- ๒.๒๓ นำเสนอข้อมูลเข้าที่ประชุมผู้บริหารเพื่อกำหนดแนวทางการโอนงบประมาณเดือนละ ๓
ครั้ง
- ๒.๒๔ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัด
อบรมให้ความรู้หรือส่งเข้ารับการอบรม



(นางศรีรัตน์ เขียวสิงห์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโฮ้ง

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง อำเภอบ้านโฮ้ง จังหวัดลำพูน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ ข้าราชการพนักงานเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยข้าราชการพนักงานฯ เข้าร่วมโครงการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานเทศบาลทุกครั้ง</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการประเมินงาน และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ เทศบาลตำบลบ้านโฮ้งได้มีการจัดโครงสร้างตามสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ตามประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดลำพูน (ก.ท.จ.ลำพูน) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๕ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง พ.ศ. ๒๕๕๘ ประกอบด้วย ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข กองวิชาการ และแผนงาน และกองสวัสดิการฯ</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งได้รับความรู้ พัฒนาศักยภาพ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ เทศบาลตำบลบ้านโฮ้งมีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน/มอบหมายหน้าที่ภายในสำนัก/กองต่างๆครบถ้วนทุกส่วนราชการอย่างชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางงานดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรของกองทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหาร ข้าราชการผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่งมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบขอความเสี่ยง และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและแผนงานมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง จำนวน ๒๖ งาน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน จำนวน ๒๕ งาน ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยนอก จำนวน ๑ งาน</p> <p>๒.๓ ผู้บริหารของเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่งมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ ผู้บริหารของเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่งมีการประชุมชี้แจงวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่งมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายใน มีการประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจเกี่ยวกับกิจกรรม/โครงการต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ เทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง ได้จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลมาใช้ในการจัดเก็บภาษี งานประชาสัมพันธ์มีการใช้เทคโนโลยีประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ เช่น เสียงตามสาย ลงเว็บไซต์ แผ่นพับ เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งมอบหมายหน้าที่ และมีการแจ้งเวียนให้ทราบ</p> <p>๓.๓.๒ มีการจัดบันทึกข้อตกลงในการปฏิบัติราชการ</p> <p>๓.๓.๓ มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น เว็บไซต์ เสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๔.๑ เทศบาลตำบลบ้านไธสง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก เช่น เว็บไซต์ เทศบาล สื่อโซเชียล เช่น ไลน์ เฟสบุ๊ค ที่ทันต่อเหตุการณ์ และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ยังใช้ระบบสารสนเทศต่างๆ ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๒ เทศบาลตำบลบ้านไธสง มีการรวบรวมระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้โดยจัดทำคู่มือการปฏิบัติราชการ และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบมีการใช้ไลน์กลุ่มเทศบาลตำบลบ้านไธสงเพื่อสื่อสาร สั่งการภายในหน่วยงาน</p> <p>๔.๓.๑ เทศบาลตำบลบ้านไธสง มีการบริการศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ศูนย์ยุติธรรมชุมชนเพื่อบริการให้แก่ประชาชนทุกระดับ มีเว็บไซต์หน่วยงานเพื่อเข้าถึงข้อมูลทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนรับทราบ</p> <p>๕.๑ เทศบาลตำบลบ้านไธสงมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแก้ไขอย่างทันกาลเมื่อเกิดปัญหาอุปสรรค</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าการแก้ไขปรับปรุง</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ ซึ่งเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว



(นางศิริรัตน์ เขียวสิงห์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโฮ้ง

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงานสำนักปลัด เทศบาลตำบลบ้านไธสง
รายงานประเมินความคุ้มค่าใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.งานบริหารงานทั่วไป การใช้ชื่อส่วนกลาง - เพื่อป้องกันกรณีอุบัติเหตุ เนื่องจากสภาพหรือที่มีการชำรุด เสียหาย และลดงบประมาณใน การซ่อมบำรุง	รถยนต์ส่วนกลางมีอายุการใช้งาน ที่นาน และใช้กันอย่างหนัก เช่น ๑. รถเลขที่ ๑๐๑๓ กค ๑๕๐๐ ลำพูน หมายเลขครุภัณฑ์ ๐๐๑-๔๙-๐๐๑๓ ๒. รถไถยนต์ บบ ๖๔๙ ลำพูน หมายเลขครุภัณฑ์ ๐๐๑ - ๕๓ - ๐๐๐๕ ๓. รถไถยนต์ นข ๑๑๗๗ ลำพูน หมายเลขครุภัณฑ์ ๐๐๑-๔๙-๐๐๑๓	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพเป็นประจำและ ดำเนินการซ่อมบำรุงให้พร้อมใช้ งาน ๒. รถยนต์ส่วนกลางคันใหม่ที่มี อายุการใช้งานมาและถ้าหาก ซ่อมบำรุงแล้วไม่คุ้มค่าก็ควรให้ พัสดุดำเนินการจำหน่าย	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการ การปรับปรุงการ บริหารความเสี่ยง เพิ่มเติม	รถยนต์ส่วนกลางมี อายุการใช้งาน ที่ นาน และใช้งาน หนักทำให้รถยนต์ เสื่อมสภาพ ซ่อมแซมบ่อย ทำให้เสียค่าใช้จ่าย มากขึ้น	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบสภาพ เป็นประจำและ ดำเนินการซ่อม บำรุงให้พร้อมใช้ งาน - เจ้าหน้าที่รถยนต์ ส่วนกลางคันเก่า และจัดซื้อรถยนต์ ส่วนกลางคันใหม่	สำนักปลัด
๒.งานธุรการ การคัดแยกเอกสาร - เพื่อให้การคัดแยกเอกสารแต่ ละกองดำเนินการตามระเบียบ งานสารบรรณ ถูกต้องและ รวดเร็ว	การคัดแยกหนังสือหรือ เอกสารเข้าให้คัดกรองทำให้ การปฏิบัติงานช้า	๑. เจ้าหน้าที่หรือผู้รับผิดชอบ ศึกษาโครงสร้าง หน้าที่ภายใน แต่ละกอง ๒. กองงานที่ได้รับการคัดแยก หนังสือที่ผิดให้ดำเนินการถ่าย สำเนาหนังสือให้กองที่ รับผิดชอบได้ดำเนินการทันที	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	สำนักปลัด

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๓.งานบริหารงานบุคคล การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม - เพื่อส่งบุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านโห่งเข้าร่วมอบรมตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>บุคลากรเทศบาลตำบลบ้านโห่งไม่มีความรู้กฎระเบียบใหม่ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานตามสายงานตรง</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมที่ตรงสายงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>- มอบหมายบุคลากรด้านช่างอื่นปฏิบัติงานแทน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้จาก การขาดความรู้ ความเข้าใจและ ความชำนาญเฉพาะด้าน</p>	<p>- ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>๔.งานบริหารงานบุคคล การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม - เพื่อส่งบุคลากรของเทศบาลตำบลบ้านโห่งเข้ารับการอบรมตามระเบียบและหนังสือสั่งการ</p>	<p>งบประมาณในการจัดส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมตามหลักสูตรไม่มีเพียงพอ</p>	<p>การวางแผนการจัดส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม โดยเรียงลำดับความสำคัญในสายงานนั้น ๆ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>- งบประมาณสำหรับอบรมบุคลากรของแต่ละหน่วยงาน ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ให้บุคลากรของแต่ละหน่วยงาน ค้นหาหาความรู้เพิ่มเติม โดยไม่เสียค่าใช้จ่าย เช่น การอบรมออนไลน์</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของราชการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. งานบริการชุมชน ศูนย์การเรียนรู้เศรษฐกิจชุมชน - เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ภายใน ศูนย์เศรษฐกิจชุมชนเทศบาลตำบลบ้านไผ่	การดำเนินงานโครงการภายใน ศูนย์เศรษฐกิจชุมชนไม่ประสบความสำเร็จ เนื่องจากสภาพดินไม่ดี ไม่มีแร่ธาตุ ทำให้พืช/ผัก เจริญเติบโตช้า	๑. แก้ไขดินให้มันแฉ่ำสุดที่ เหมาะสมกับพืช ให้ดินมีดี ๒. จัดกิจกรรมที่เหมาะสมกับ สภาพศูนย์เศรษฐกิจชุมชน เทศบาลตำบลบ้านไผ่	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	สำนักปลัด
๖. งานนิเทศฯ การทำคำให้การ - เพื่อให้การจัดทำคำให้การได้ อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมี ภารกิจงานเกี่ยวกับการทำ คำให้การ หรือการทำคำแก้ คำให้การ ต่อศาล หลายนัด ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. ทำหนังสือแจ้งขอขยาย ระยะเวลาในการการทำ คำให้การ หรือการทำคำแก้ คำให้การ ต่อศาล เนื่องจากต้อง ใช้ระยะเวลาในการปฏิบัติงาน ด้วยความละเอียดรอบคอบ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ระบบขั้นตอน การทำหรือ หรือ วินิจฉัยข้อกฎหมายมีข้อจำกัด ตามระยะเวลา และความเข้าใจ ในการตีความกฎหมายอาจ คลาดเคลื่อน ๒. ดำเนินการสรรหาพนักงาน ช่าง ปฏิบัติงานช่วยเหลืองาน นิติการ	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ช.งานนิติกร</p> <p>การปฏิบัติงาน - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>มีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อหรือ คำวินิจฉัย หรือมีการแก้ไข เพิ่มเติม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมาก</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อหรือ คำวินิจฉัย หรือมีการแก้ไข เพิ่มเติม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิด ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้</p>	-	-	สำนักปลัด
<p>สำนักงานทะเบียนและบัตร</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง และให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ผู้ช่วยนายทะเบียนท้องถิ่นที่ได้รับการแต่งตั้งจาก ตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่ตำแหน่ง ตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งขาดองค์ความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>๑. ส่งเสริมผู้ช่วยนายทะเบียนท้องถิ่นเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถเพิ่มเติม</p> <p>๒. มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ ให้แก่ผู้ช่วยนายทะเบียนท้องถิ่น</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้</p>	-	-	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของรัฐบาล/วิศกประสงค	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. งานชงเบียงและบัตริ - เพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างรวดเร็ว โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย	๑. คอมพิวเตอร์ที่ไม่มีสภาพเก่า ทำให้การประมวลผลของคอมพิวเตอร์ล่าช้า บางครั้งผู้รับบริการใช้เวลารอนาน ๒. การจัดซื้อหมีพิมพ์ที่ใช้ในงานบางครั้งมีความล่าช้า ทำให้การให้บริการขาดช่วง	๑. จัดหาคอมพิวเตอร์ที่มีความทันสมัยสามารถประมวลผลในการใช้งานได้อย่างรวดเร็ว ๒. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการจัดซื้อหมีพิมพ์อย่างรวดเร็วเพื่อให้ทันต่อการใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	สำนักปลัด
๑๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยานพาหนะ - เพื่อให้ยานพาหนะที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีความพร้อม และเพียงพอ อยู่ในสภาพที่สามารถใช้งานได้ตามปกติ	ศูภณศัทยานพาหนะ ที่ใช้ใน การป้องกันและระงับ อัคคีภัย รถบรรทุกน้ำและ รถดับเพลิงมีสภาพเก่าและชำรุด เนื่องจากมีอายุการใช้งานมานาน	๑. ดูแลบำรุงรักษาให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างสม่ำเสมอ ๒. ช่อมแซมยานพาหนะที่ชำรุดให้สามารถใช้งานได้ ๓. จัดซื้อรถบรรทุกน้ำ อเนกประสงค์ทดแทนคันเก่าที่ชำรุด	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	สำนักปลัด

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>๑๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>- เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดผลสัมฤทธิ์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>เจ้าหน้าที่ที่มีคุณสมบัติตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งในการปฏิบัติหน้าที่มีไม่เพียงพอ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>๒. ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถเพิ่มเติม</p> <p>๓. ให้บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ชั้นบรรพชยานุรักษ์และระดับเพชฌิมใบอนุญาตเข้ารับให้ตรงตามประเภทหน้าที่ชั้น</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>- บุคลากรที่เข้ามาช่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจและควมชำนาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>
<p>๑๒. งานการเกษตร</p> <p>ด้านบุคลากร นักวิชาการ เกษตร</p> <p>- เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจและมีควมชำนาญในด้านงานปฏิบัติงาน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>บุคลากรที่เข้ามาใหม่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ให้บุคลากรที่เข้ามาใหม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง</p> <p>๒. ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>- บุคลากรที่เข้ามาใหม่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๕. งานบริหารงานบุคคล ด้านบุคลากร - เพื่อสรรหาพนักงานจ้างเป็นผู้ช่วย	สัดส่วนของบุคลากรที่รับผิดชอบในด้านนี้ไม่สมดุลกับจำนวนของพนักงานทั้งหมด	๑. กำหนดกรอบอัตราจ้าง ตำแหน่งบุคลากรเพิ่ม ๒. ดำเนินการสรรหาพนักงานจ้างเป็นผู้ช่วย	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่เข้ามาช่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้	๓. แจ้งแต่ละกองให้วางแผนการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องกับการเบิกจ่ายให้เหมาะสมตามช่วงเวลา ๒. กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร	สำนักงานปลัด	
๑๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านบุคลากร - เพื่อให้ได้รับการสรรหาบุคลากรตามตำแหน่งว่าง	บุคลากรที่มีอยู่ยังขาดความชำนาญในการปฏิบัติงาน	๑. ดำเนินงานสรรหาบุคลากรตามตำแหน่งว่าง ๒. ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่เข้ามาช่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังคงได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องเร่งจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้	๓. แจ้งแต่ละกองให้วางแผนการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องกับการเบิกจ่ายให้เหมาะสมตามช่วงเวลา ๒. กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร	สำนักงานปลัด	
๑๕. งานด้านการเงินและบัญชี - เพื่อให้เอกสารประกอบกรเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบฯ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องรีบจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้ตรวจสอบรายละเอียดครบถ้วนก่อนเสนอขออนุมัติ ทำให้เกิดความผิดพลาด	๑. มีการกำกับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสาร และยอดเงินงบประมาณที่ จะต้องเบิกจ่าย ให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติ เบิก จ่ายเงิน ๒. มีการตรวจสอบเอกสาร โดยหัวหน้าหน่วยงานคลัง ทั้ง ก่อนขออนุมัติเบิกจ่าย และ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังคงได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องเร่งจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังคงได้รับเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องเร่งจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ได้	๓. แจ้งแต่ละกองให้วางแผนการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องกับการเบิกจ่ายให้เหมาะสมตามช่วงเวลา ๒. กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร	กองคลัง	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ความเสี่ยง	หลังจากจ่ายเงิน ให้แก่ผู้รับเงินแล้วโดยลงลายมือชื่อกำกับ เมื่อ ตรวจสอบเอกสารแล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อน จัดเก็บเข้าเพิ่ม		ตรวจสอบรายละเอียดครบถ้วนก่อนเสนอขออนุมัติทำให้เกิดความผิดพลาด	และยอดเงินงบประมาณที่จะต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน	
๑๖. งานด้านการเงินและบัญชี - เพื่อไม่มีลูกหนี้เงินยืมค้างชำระแก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	การยื่นเงินเมื่อครบกำหนดส่งให้เงินยืมผู้ยืมขาดใช้เงินยืมไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบฯ	๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม ๒. ตรวจสอบยอดหนี้เงินยืมคงค้างให้ถูกต้องตามสัญญาการยืม เงิน ๓. ทำหนังสือติดตามทวงถามให้ผู้ยืมเงินทราบเมื่อใกล้ครบเวลาดำเนินการสัญญาเงินยืม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองคลัง
๑๗. งานด้านการเงินและบัญชี - เพื่อป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินการบัญชี	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑. มีการกำกับผู้ปฏิบัติงานทุกขั้นตอน ต้องปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และ หลักเกณฑ์ในการใช้งานระบบ KTB Corporate Online โดยเคร่งครัด โดยเอทวาทะการ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๘. งานเข้าหน่วยพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ - เพื่อลดความยุ่งยาก ในการ ติดตาม ตรวจสอบครุภัณฑ์ที่อยู่ ในความรับผิดชอบของหมู่บ้าน	การตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี มีรายการ ครุภัณฑ์หลายรายการ อยู่ในความดูแล รับผิดชอบของหมู่บ้าน ทำให้เกิดความ ยากลำบากในการ ตรวจสอบประจำปี	เก็บรักษาทรัพย์สินบุคคลผู้มีสิทธิ ใช้งานในระบบไปให้บุคคลภัย ทำมอบหมายให้ผู้อื่น ดำเนินการแทนโดยเด็ดขาด ๒. มีการกำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ ผู้อนุมัติ จำนวน ๒ คน ทุกครั้ง ที่มีการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	การควบคุมภายในที่มี อยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	กองคลัง
๑๙. งานเข้าหน่วยพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ - เพื่อลดปัญหาการสูญหาย ของครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์บางรายการที่ อยู่ในความดูแลของ หมู่บ้าน เกิดการสูญ หาย โดยไม่ทราบ สาเหตุ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำความ เข้าใจกับหมู่บ้านในการใช้งาน ดูแล รักษาครุภัณฑ์	การควบคุมภายในที่มี อยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๑. งานจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เพื่อให้งานโครงการก่อสร้างแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง</p>	<p>งานโครงการก่อสร้างเสร็จไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาจ้าง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ กำกับคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง และผู้รับจ้างให้ทราบถึงระยะเวลาภายในสัญญาให้ทำงานตามสัญญา ไม่ให้เกินกำหนด</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ยังมีโครงการบางโครงการที่ยังไม่เสร็จภายในห้วงเวลา</p>	<p>แจ้ง คกก.ตรวจรับงานจ้างบริหารสัญญาให้ทันตามห้วงเวลา</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๒๑. งานจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เพื่อให้การตรวจรับงานจ้างแล้วเสร็จภายใน ๓ วันทำการตามห้วงเวลา</p>	<p>การตรวจรับงานจ้างไม่ทันภายในห้วงเวลาที่กำหนด ๓ วันทำการ นับแต่วันที่ผู้รับจ้างแจ้งส่งมอบงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเมื่อได้รับหนังสือแจ้งส่งมอบงานแล้วให้เร่ง แจ้งแก่คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างดำเนินการตรวจรับงานให้แล้วเสร็จภายใน ๓ วันทำการ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๒๒. งานด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>- เพื่อการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ครอบคลุมทุกพื้นที่และสำเร็จตามเป้าหมายตามการไว้</p>	<p>กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีการเปลี่ยนแปลงภาษีอากรตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ใน</p>	<p>๑. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี</p> <p>๓. จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษีให้ประชาชนได้รับทราบเกี่ยวกับการแจ้งข้อมูลต่างๆ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>-ประชาชน และผู้ประกอบการยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>-จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแก่ผู้ประกอบการและผู้มีหน้าที่ต้องเสียภาษี</p>	<p>กองคลัง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิศดุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>การเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรโดยใช้ความรู้ความเข้าใจในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<p>การประเมินผลการทำงานภายใน</p> <p>มีความเสี่ยง</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๒๓. งานด้านการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การฝึกอบรมสามารถช่วยให้บุคลากรเพิ่มระดับการปฏิบัติงานในหน้าที่งานปัจจุบัน และสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปประยุกต์ใช้ในการทำงานที่ได้รับมอบหมายได้ 	<p>บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<p>การเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรโดยใช้ความรู้ความเข้าใจในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้วยวิธีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อบุคลากรนั้นๆ จะสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ และมุ่งไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายขององค์กร</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>-บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นมาใหม่</p>	<p>-ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมาเพื่อบุคลากรนั้นๆ จะได้รับความรู้และปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๒๔. การควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีความถูกต้องครบถ้วน 	<p>หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ตรวจสอบการรับรองสำเนาถูกต้องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายของผู้ชาย/ผู้รับจ้าง</p>	<p>แจ้งทุกกองโดยให้กำกับเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาให้ตรวจสอบเช็คเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนที่จะส่งมาตั้งเบิกที่กองคลัง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>มีเจ้าหน้าที่บางท่านยังคงไม่ได้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนส่งฎีกามาตั้งเบิก</p>	<p>แจ้งทุกกองกำกับตรวจสอบถูกต้องสมบูรณ์ของฎีกาก่อนส่งมาตั้งเบิก</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๕. การควบคุมงานด้านภาษีจัดเก็บและพัฒนารายได้</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ตนและสิ่งปลูกสร้างและไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ</p>	<p>๑. ประชาชนผู้เสียภาษียังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ตนและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๒. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามที่หนดทำให้เกิดลูกหนี้ค้างชำระ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี</p> <p>๒. รายงานยอดค้างทุกเดือน</p> <p>๓. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เชิงรุกเพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจ</p> <p>ผู้ประกอบภาษีสืบค้นและสิ่งปลูกสร้างมากยิ่งขึ้น</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ยังคงมีลูกหนี้ค้างชำระภาษีที่ยังไม่ยอมมาติดต่อขอชำระภาษีค้างค้าง</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี</p> <p>๒. รายงานยอดค้างทุกเดือน</p> <p>๓. เพิ่มช่องทางทางการประชาสัมพันธ์เชิงรุกเพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีสืบค้นและสิ่งปลูกสร้างมากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๒๖. งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>- เพื่อลดปริมาณการชำรุดของวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า ลดปริมาณงานซ่อมแซม</p>	<p>หลอดไฟชำรุดบ่อย</p> <p>เนื่องจากการกระแสไฟฟ้าตก</p> <p>กระชาก</p>	<p>เลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่เหมาะสมกับสภาพสิ่งแวดล้อม และวัสดุอุปกรณ์ที่มีคุณภาพสูง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>๑. วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ยังไม่ค่อยมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. บังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่ก่อให้เกิดไฟฟ้า กระชาก ไฟฟ้าลัดวงจร เช่น ฤดูฝนน้ำอาจซึมเข้า</p>	<p>๑. เลือกสรรวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพ ทนทาน</p> <p>ต่อสภาพอากาศและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. หมั่นคอยตรวจเช็ควัสดุอุปกรณ์ทั้งหมดสภาพอายุการใช้</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายในควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงภายในควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๗. งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ - เพื่อให้มีแสงสว่างเพิ่มขึ้นในเวลากลางคืน ลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุ เพิ่มความปลอดภัยแก่ประชาชนในการเดินทางยามวิกาล	มีบริเวณจุดดับ มุมมืดในเขตเทศบาลตำบลบ้านไธสง ที่ยังติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่างไม่ถึงทั่วถึง	๑. ตรวจสอบบริเวณที่เป็นจุดมุมมืดเวลากลางคืน ๒. จัดตั้งรายการครุภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง เพื่อติดตั้งในบริเวณที่มีความเสี่ยงเพิ่มเติม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	๑. ยังมีพื้นที่จุดดับที่ยังไม่ได้ติดตั้งไฟฟ้าส่องสว่าง ๒. ยังไม่ได้จัดตั้งรายการครุภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง	งานมานาน ๑. เร่งดำเนินการสำรวจพื้นที่ที่มีความเสี่ยง จุดดับมุมมืด ๒. ดำเนินการจัดตั้งครุภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง	กองช่าง
๒๘. งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง กว.ร.ท. จ.ว.ร.ณา อนุญาติ - เพื่อให้คุณภาพงานก่อสร้างเป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด	ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายการโยธายังว่าง และผู้อนุญาตก่อสร้างไม่ปฏิบัติตามแบบที่ขออนุญาต	สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี บังคับให้กฎหมายโดยเคร่งครัดมีกรอบให้ความรู้เพิ่มเติมกับบุคลากร	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	๑. บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความชำนาญงานเฉพาะด้าน แต่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงาน อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการได้ จากความรู้ไม่เข้าใจ	๑. สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. บังคับใช้กฎหมายโดยเคร่งครัด ๓. มีกรอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับบุคลากร	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๕. รมว.รักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย - เพื่อให้ขยะมูลฝอยในชุมชนเขตเทศบาลตำบลบ้านไถ่ส่งกำจัด ครบร้อยละ ๑๐๐	มีขยะตกค้างตามชุมชน เป็นแหล่งเพาะพืชน้ำโรค และก่อให้เกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญ	๑. ผู้นำชุมชน/เจ้าของงานประสานเจ้าหน้าที่เทศบาลหรือผู้รับผิดชอบงานด้านการจัดการมูลฝอย กรณีที่มีการจัดกิจกรรมภายในชุมชนเพื่อสามารถระบุได้ว่า จะต้องดำเนินการเก็บขยะเพิ่มเติมจุดใดบ้าง ๒. ชุมชนเสนอโครงการเพื่อขอรับเงินสนับสนุนงบอุดหนุนเทศบาลตำบลบ้านไถ่ตามโครงการบริหารจัดการขยะชุมชน เพื่อนำงบประมาณไปใช้ในกรณีขอปรับปรุงปัญหาเรื่องการจัดการขยะในชุมชน ๓. ชี้แจงประเด็นปัญหาที่เกิดขึ้นและหาแนวทางการแก้ไขปัญหาชุมชน ผ่านงบเงินอุดหนุนตามโครงการบริหารจัดการขยะชุมชนทั้ง ๙ หมู่บ้าน โดยสร้างความเข้าใจร่วมกับกรณีมีขยะ มูลฝอยเพิ่มเติมหลังจากที่มีการเก็บขยะชุมชนส่งกำจัดไปแล้ว เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหามูลฝอยตกค้างในชุมชน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการปรับปรุงการบริหาร ความเสี่ยงเพิ่มเติม	๒. ปฏิบัติงานที่ละเอียดๆ โครงการทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง การเก็บรวบรวมขยะ อับคราย สามารถดำเนินการ ได้เพียง ร้อยละ ๒.๒ ของปริมาณขยะอันตรายทั้งหมด	๔. ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มาขออนุญาตดำเนินการตามแบบแปลน รณรงค์ ให้มีการคัดแยกขยะอันตราย ในหน่วยงานของราชการ	กองสาธารณสุข

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p> <p>๓๐. งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>- เพื่อให้ขยะมูลฝอย ในชุมชนเขตเทศบาลตำบลบ้านไผ่ ส่งกำจัด ครบร้อยละ ๑๐๐</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>มีขยะตกค้างตามชุมชน เป็นแหล่งเพาะพาหะ นำโรคและก่อให้เกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ผู้นำชุมชน/เจ้าของงานประสานเจ้าหน้าทีเก็บขยะหรือผู้รับผิดชอบงานด้านการจัดการมูลฝอย กรณีที่มีการจัดการภายในชุมชน เพื่อสามารถระบุได้ว่าจะต้องดำเนินการเก็บขยะเพิ่มเติมจุดใดบ้าง</p> <p>๒. ชุมชนเสนอโครงการเพื่อขอรับเงินสนับสนุนจากเทศบาลตำบลบ้านไผ่ตามโครงการบริหารจัดการขยะชุมชน เพื่อนำงบประมาณไปใช้ในการแก้ไข ปรับปรุงปัญหาเรื่องการจัดการขยะในชุมชน</p> <p>๓. ชี้แจงประเด็นปัญหาที่เกิดขึ้นและหาแนวทางการแก้ปัญหาชุมชน ผ่านงบเงินอุดหนุนตามโครงการบริหารจัดการขยะชุมชนทั้ง ๕ หมู่บ้าน โดยสร้างความเข้าใจร่วมกันกรณีมีขยะมูลฝอยเพิ่มเติมหลังจากที่มีการเก็บขยะชุมชนส่งกำจัดไปแล้ว เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหามูลฝอยตกค้างในชุมชน</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>รถเก็บขยะมูลฝอยของเทศบาลตำบลบ้านไผ่เกิดการชำรุดบ่อยครั้ง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. วางแผนการจัดหารถบรรทุกเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>๒. ตรวจสอบเช็คตามระยะบำรุงรักษาตามระยะเวลาการใช้งาน รวมทั้งก่อนและหลังการออกปฏิบัติงานทุกครั้ง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุข</p>
--	---	---	--	--	--	---

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ - เพื่อผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดการเหตุรำคาญ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานขาดความชำนาญในด้านการจัดการเหตุรำคาญ	๑. ผู้ปฏิบัติงาน/ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมเฉพาะด้านการจัดการเหตุรำคาญ เพื่อให้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการจัดการเหตุรำคาญ ๒. ผู้บังคับบัญชาอนุญาตให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำทักษะที่ได้มาประยุกต์ใช้ในงานจัดการเหตุรำคาญ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานขาดความชำนาญ ขาดความรู้ ความรู้ด้านการจัดการเหตุรำคาญ	จัดอบรมให้ความรู้/ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรม	กองสาธารณสุข
๓๒. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ - เพื่อระงับเหตุรำคาญได้อย่างเป็นรูปธรรม ชัดเจน และมีประสิทธิภาพ	ขาดเครื่องมือที่ต้องใช้ในกาปฏิบัติงาน	เสนอโครงการ/แผนงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการจัดซื้อ/จัดหาอุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในการตรวจควบคุม จัดการเหตุรำคาญ เช่น เครื่องตรวจวัดกลิ่น เสียง อุณหภูมิ เป็นต้น	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	ขาดอุปกรณ์เครื่องมือที่จำเป็นในการตรวจควบคุม, จัดการเหตุรำคาญ	ดำเนินการจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์เครื่องมือที่จำเป็นในการตรวจ/ควบคุม จัดการเหตุรำคาญ	กองสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>การสำรวจสถานประกอบการ สถานอาหาร /ตลาดและกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพในพื้นที่</p> <p>- เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านไฉ่ สามารถ กำกับ ดูแลและควบคุมสถานประกอบการกิจการในพื้นที่ที่ครอบคลุมร้อยละ ๑๐๐</p>	<p>๑. การกำกับ ดูแล ควบคุม สถาน ประกอบการในพื้นที่ไม่ครอบคลุม ร้อยละ ๑๐๐</p> <p>๒. ผลกระทบด้านปัญหาสุขภาพจากภาพประกอบการกิจการที่ไม่ถูกสุขลักษณะตามหลักสุขาภิบาลอาหาร</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ผู้ประกอบการในพื้นที่ขึ้นแบบคำขอแจ้งสถานที่จำหน่ายหรือสะสมอาหาร/ตลาด/ กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เพื่อดำเนินการตรวจสอบ ควบคุม กำกับ ดูแลสถานประกอบการให้ถูกต้องตามหลักสุขาภิบาลอาหาร และสุขลักษณะของสถานประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p> <p>๒. สืบค้นข้อมูลสถานประกอบการในพื้นที่ที่เข้าข่ายจากทะเบียนพาณิชย์ฝ่ายพัฒนารายได้เทศบาลตำบลบ้านไฉ่</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่งานท้องถิ่น/เจ้าหน้าที่งานสาธารณสุขลงพื้นที่ตรวจสอบประกอบการ และให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสุขลักษณะของสถานประกอบการก่อนออกหนังสือรับรองการแจ้ง/ใบอนุญาตประกอบกิจการทุกครั้ง</p> <p>๔. แจ้งเตือนผู้ประกอบการดำเนินการต่ออายุใบอนุญาตฯ และหนังสือรับรองการแจ้งก่อนสิ้นอายุ อย่างน้อย ๓๕ วัน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. การกำกับดูแล ควบคุม สถาน ประกอบการในพื้นที่ไม่ครอบคลุม ร้อยละ ๑๐๐</p> <p>๒. เกิดปัญหา ร้องเรียน เหตุรำคาญ ในพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>สำรวจกิจการที่ยังไม่ได้รับ การกำกับดูแล จากเทศบาล ตำบลบ้านไฉ่ ในการควบคุม สุขลักษณะ ให้ ดำเนินการขอ อนุญาต/แจ้งต่อ เจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓๔. งานการแพทย์ฉุกเฉิน และขยายภาพบังคับ การให้บริการประชาชน ที่ขาดเงินและเงินช่วยเหลือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ผู้บาดเจ็บและเจ็บป่วยฉุกเฉินได้รับการช่วยเหลืออย่างรวดเร็วและถูกต้อง - เพื่อให้ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการออกเหตุของกู้ชีพเทศบาลตำบลบ้านไผ่ 	<p>๑. การให้บริการช่วยเหลือผู้บาดเจ็บและเจ็บป่วยฉุกเฉิน ณ ที่เกิดเหตุไม่ถูกต้องส่งผลให้เกิดอันตรายต่อผู้บาดเจ็บและสภาพลักษณะขององค์กร</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่กู้ชีพไม่พร้อมออกเหตุ เนื่องจากปฏิบัติหน้าที่บริการประชาชนหรืองานอื่นๆ ที่นอกเหนือจากงานกู้ชีพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่กู้ชีพต้องผ่านการอบรมหลักสูตรปฏิบัติงานให้บริการการแพทย์ฉุกเฉินพื้นฐาน (FR) ๒. จัดเตรียมเจ้าหน้าที่กู้ชีพอยู่ประจำหน่วยกู้ชีพให้พร้อมตามเกณฑ์ (อย่างน้อย ๒ คน)</p> <p>๓. จัดอบรมทบทวนความรู้และฝึกปฏิบัติงานปฐมพยาบาลและการช่วยฟื้นคืนชีพเบื้องต้นให้เจ้าหน้าที่กู้ชีพอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	-	-	กองสาธารณสุข
<p>๓๕. งานป้องกันสัตว์รังและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้สุนัขและแมวที่ขึ้นทะเบียนไว้ได้รับการฉีดวัคซีนอย่างน้อยร้อยละ ๘๐ - เพื่อให้ไม่เกิดอุบัติเหตุการเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ 	<p>การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกในพื้นที่ไม่ครอบคลุม ทำให้เกิดการระบาดของโรค</p>	<p>๑. จัดทำโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ประจำปี ๒๕๖๖</p> <p>๒. ดำเนินการสำรวจขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวในพื้นที่ให้ครอบคลุม</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๔. ดำเนินการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้ได้อย่างน้อยร้อยละ ๘๐ ของจำนวนสุนัขและแมวที่ขึ้นทะเบียนไว้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกในพื้นที่ยังไม่ครอบคลุม ทำให้เกิดการระบาดของโรค</p>	<p>การสนับสนุนทรายอะเบทให้ชุมชน</p>	กองสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓๖. งานรักษาความสะอาด - เพื่อให้การจัดเก็บขยะมูล ฝอยภายในพื้นที่ความ รับผิดชอบของเทศบาลตำบล บ้านโองได้อย่างทั่วถึง	รณภัยขยะมูลฝอยของ เทศบาลตำบลบ้านโองเกิด การชำรุดบ่อยครั้ง	๑. วางแผนการจัดหารถบรรทุก เก็บ ขยะมูลฝอย ๒. ดำเนินการตรวจเช็คตามระยะ บำรุงรักษาตามระยะเวลาการใช้งาน ๓. พนักงานขับรถและพนักงาน ประจำรถเก็บขยะมูลฝอยต้อง ตรวจเช็ค บำรุงรักษารถเก็บขยะ มูลฝอยก่อนและหลังการออกรับ หน้าที่ทุกครั้ง สามารถซ่อมแซม ปรับเปลี่ยน หรือแก้ไขปัญหากวณ พบการชำรุดเสียหายที่อาจเกิด ขึ้นกับรถเก็บขยะมูลฝอยเบื้องต้น ได้เพื่อให้รถ อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ได้ตลอดเวลา	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้	-	-	กองสาธารณสุข
๓๗. งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม งานป้องกันควบคุมและแก้ไข เหตุรำคาญ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ งาน มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ	๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจและความ ชำนาญในตำแหน่ง ๒. เกิดปัญหา เรื่องร้องเรียน เหตุรำคาญ	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรใน ตำแหน่ง นักวิชาการสุขาภิบาล อนามัยสิ่งแวดล้อม มาปฏิบัติหน้าที่ โดยตรง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมใน หลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่จัดขึ้น	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลด ความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้	-	-	กองสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๓. งานสวัสดิภาพหน่วยงานควบคุมโรคพิษสุรพิษบ้า - เพื่อการสำรวจประชากรสุนัขและแมวสามารถดำเนินการได้ครอบคลุมมากขึ้น ทั้ง ๕ หมู่บ้าน	การสำรวจประชากรสุนัขและแมวยังไม่ครอบคลุม	ดำเนินการสำรวจประชากรสุนัขและแมวให้ครอบคลุมพื้นที่ให้มากขึ้น	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	ขาดการทำหมันสุนัขและแมว จัดทำโครงการควบคุมจำนวนประชากรของสัตว์ควบคุม	๑.สำรวจและขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวทุกปี ๒.ดำเนินการฉีดวัคซีนในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง ๓.ประสานงานปศุสัตว์อำเภอเพื่อทำหมัน สัตว์ควบคุมสุนัขและแมว	กองสาธารณสุข
๑๔. งานประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย - เพื่อลงปริมาณในการจัดซื้อสายเสียงตามสาย	สายระบบเสียงตามสายของเทศบาลตำบลบ้านไผ่ ถูกติดตั้งเองจากการปรับปรุงเสาไฟฟ้าของการไฟฟ้าให้การไฟฟ้าทำให้การประชาสัมพันธ์ข่าวสารไม่ทั่วถึง	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประสานงานกับการไฟฟ้าเพื่อทราบข้อมูลการปรับปรุงเสาไฟฟ้าเพื่อการนำสายระบบเสียงตามสายออกก่อนการไฟฟ้าจะเข้าทำการรื้อสาย ๒. นำแผ่นป้ายระบุความเป็นเจ้าของสายติดกับสายระบบเสียงตามสาย เพื่อให้หน่วยงานอื่นทราบ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕๑. งานประชาสัมพันธ์ความเสี่ยงตามสาย - เพื่อลดงบประมาณในการจัดซื้อสายเสียงตามสาย	สายระบบเสียงตามสายของเทศบาลตำบลบ้านไผ่ถูกขโมยตัดสายหรือถูกตัดโดยไม่ทราบสาเหตุ	๑.ติดตั้งสายระบบเสียงตามสายให้อยู่ในระดับที่สูงซึ่งไม่รวมอยู่กับสายสื่อสารของบริษัทเอกชน ๒.ประสานความร่วมมือกับผู้นำหมู่บ้านในการตรวจเช็คเสียงตามสายอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันปัญหา	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๕๑. งานประชาสัมพันธ์ข่าวสาร - เพื่อลดความผิดพลาดและล่าช้าของข่าวประชาสัมพันธ์ของเทศบาลตำบลบ้านไผ่	การประชาสัมพันธ์ข่าวสารผ่านสื่อออนไลน์ของเทศบาลตำบลบ้านไผ่มีความล่าช้า	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสอบถามกำหนดการจัดกิจกรรม/โครงการของหน่วยงานภายในเทศบาลตำบลบ้านไผ่อย่างสม่ำเสมอเพื่อนำข้อมูลมาวางแผนการประชาสัมพันธ์ ๒.ให้ผู้บังคับบัญชาได้ตรวจสอบความถูกต้องของข่าวสารก่อนนำเสนอผ่านสื่อออนไลน์	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๕๑. งานประชาสัมพันธ์ข่าวสาร - เพื่อลดความผิดพลาดและล่าช้าของข่าวประชาสัมพันธ์ของเทศบาลตำบลบ้านไผ่	การประชาสัมพันธ์ข่าวสารผ่านเสียงตามสายของเทศบาลตำบลบ้านไผ่มีความผิดพลาดเนื่องจากอุปกรณ์	๑.มีการตรวจสอบอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกาศเสียงตามสายอย่างสม่ำเสมอ ๒.เมื่อมีข้อผิดพลาดรีบดำเนินการหาสาเหตุของปัญหาและแก้ไขปัญหาลงทันที ๓.มีการตรวจเช็คความทั่วถึงของการประกาศเสียงตามสายกับทางหมู่บ้านเป็นประจำทุกวันอาทิตย์	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔๓. งานคอมพิวเตอร์กราฟิกและมัลติมีเดีย - เพื่อจัดให้มีคอมพิวเตอร์สำหรับทำงานคอมพิวเตอร์กราฟิกและมัลติมีเดีย	ไม่มีเครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับทำการตัดต่อวีดิทัศน์ กราฟฟิกและมัลติมีเดียต่างๆ ทำให้การทำงานล่าช้า	๑. จัดซื้อคอมพิวเตอร์ที่มีสเปคเหมาะสมสำหรับการทำงานกราฟิกและมัลติมีเดีย ๒. เข้าคอมพิวเตอร์จากบริษัทภายนอกที่มีบริการบำรุงรักษาและอัปเดตระบบให้ทันสมัยตลอดเวลา	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๔๔. งานคอมพิวเตอร์กราฟิกและมัลติมีเดีย - เพื่อให้มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานคอมพิวเตอร์กราฟิกและมัลติมีเดีย	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านคอมพิวเตอร์กราฟิกและมัลติมีเดีย	๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านเพื่อปฏิบัติหน้าที่ ๒. มอบหมายงานให้แก่เจ้าหน้าที่อื่น เข้ามารับผิดชอบงานโดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๔๕. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้มีแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ประสิทธิภาพสามารถนำมาเป็นกรอบการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ได้วิเคราะห์ปัญหาและความต้องการที่แท้จริง ทำให้ต้องทำการเพิ่มเติมบ่อยครั้ง	๑. จัดเรียงความสำคัญของปัญหาเพื่อเตรียมแนวทางการแก้ไขได้อย่างถูกต้อง ๒. นำปัญหาที่ได้จากการประชุมภาคีหมู่บ้านบรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไข	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔๖. งานขอรับงบสนับสนุนงบประมาณ - เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโองได้รับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานอื่น	ไม่มีการเตรียมความพร้อมในการจัดเตรียมเอกสารเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นๆอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดความล่าช้า	๑. ประสานกับกองช่างในการจัดเตรียมโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานต่างๆของแต่ละปีงบประมาณ ๒. ประสานงานกับพื้นที่เรื่องความพร้อมของเอกสารสิทธิ์พื้นที่ดำเนินการล่วงหน้า	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการปรับปรุงการบริหาร ความเสี่ยงเพิ่มเติม	โครงการที่จะขอรับงบไม่มีในแผนพัฒนาท้องถิ่น	ประสานกองช่างกำหนดการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นก่อนช่วงการขอ งบประมาณ	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๔๗. โครงการจัดเวทีประชาคม - เพื่อให้ประชาชนสามารถเสนอปัญหาและความคิดเห็นที่แท้จริงนำไปสู่การนำงบประมาณมาแก้ไข้ปัญหาได้อย่างตรงจุด	ผู้เข้าร่วมประชาคมหมู่บ้านมีจำนวนน้อยทำให้การรับฟังปัญหาไม่ครอบคลุม	๑. ทำตารางกำหนดการออกประชาคมแจ้งกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และมีการประชาสัมพันธ์ล่วงหน้า ๒. ประสานกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านนำปัญหาที่ได้จากการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้านเข้าร่วมชี้แจงในเวทีประชาคมอีกครั้งเพื่อให้ได้รับฟังปัญหาที่ครอบคลุม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
๔๘. งานจัดตั้งงบประมาณ - เพื่อให้เทศบาลตำบลบ้านโองมีการโอนงบประมาณรายจ่ายจำนวนครั้งลดลง	การจัดทำงบประมาณมีความเสี่ยงเรื่องการจัดงบประมาณไม่เพียงพอสำหรับการเบิกจ่ายในแต่ละแผนงานเนื่องจากข้อจำกัด	มีการกำหนดการโอนงบประมาณ เช่น การโอนงบประมาณ เดือน ละ ๑ ครั้ง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้เพียงพอ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการปรับปรุง	ยังมีการโอนงบประมาณเกินกว่าเดือนละ ๑ ครั้ง	นำเสนอข้อมูลเข้าที่ประชุมผู้บริหารเพื่อกำหนดแนวทางการโอน งบประมาณเดือน	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕๔. งานด้านบุคลากรของกองการศึกษา - เพื่อให้สามารถดำเนินงานได้ตามโครงสร้างด้านบุคลากรของกองการศึกษา ที่มีการแบ่งงานฝ่าย	ของงบประมาณ นโยบายของผู้บริหาร นโยบายของรัฐบาล ทำให้ต้องมีการโอนงบประมาณบ่อยครั้ง ขาดหัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การประกาศรับโอนย้ายหัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	ละ ๑ ครั้ง	กองการศึกษา
๕๕. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการศึกษา - เพื่อให้สามารถดำเนินงานได้ตามโครงสร้างด้านบุคลากรของกองการศึกษา ที่มีการแบ่งงานฝ่าย	บุคลากรของสถานศึกษาเทศบาลตำบลบ้านไธสง ขาดความรู้ในเรื่องงานพัสดุ งานการเงินและการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านงานพัสดุ งานการเงินและการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ และทักษะในการปฏิบัติงานตามระเบียบฯ ๒. เสริมสร้างทักษะ ความชำนาญ การในการปฏิบัติงานด้วยการลงมือปฏิบัติจริง (Learning by Doing) และมีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากรไปด้วยกัน ๓. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ หัวหน้าหน่วยงานคลังควบคุมการปฏิบัติงาน	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่มีเพียงพอ ต้องมีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม	บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ อาจทำให้มีความผิดพลาด	ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้หรือส่งเข้ารับการอบรม	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕๑. โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนและประชาชนเทศบาลตำบลบ้านไผ่</p> <p>- เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมสาธารณประโยชน์ว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬาและการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>การบริหารจัดการด้านงบประมาณตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬาและการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>ที่ได้รับมอบหมายอย่างใกล้ชิด</p> <p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬาและการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๒. มีการวางแผนการจัดสรรงบประมาณไว้เพียงพอและสอดคล้องกับการส่งเสริมกีฬาและสนับสนุนการประชาสัมพันธ์กิจกรรมเพื่อให้ประชาชนทราบรายละเอียดและเข้าร่วมกิจกรรม</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองการศึกษา</p>
<p>๕๒. โครงการเงินอุดหนุนองค์กรประชาชน</p> <p>- เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>คณะกรรมการหมู่บ้าน ความเข้าใจในการจัดทำเอกสารรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนที่ได้รับจากเทศบาลตำบลบ้านไผ่</p>	<p>ประสานงานเพื่อซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องการจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานของราชการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕๓. งานด้านบุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - เพื่อบุคลากรในสถานศึกษาสังกัดเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง ได้รับความรู้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	บุคลากรในสถานศึกษา สังกัดเทศบาลตำบลบ้านไโฮ่ง ขาดความชำนาญในงานสารบรรณ	๓. ผู้บังคับบัญชาได้ให้คำชี้แนะ เพื่อให้ปรับปรุงแก้ไขเอกสาร งานสารบรรณให้ถูกต้องตามระเบียบ ๒. มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่พิมพ์คัดลอกตรวจสอบ ดูหนังสือส่งการและระเบียบเกี่ยวกับงานของสถานศึกษาอย่างสม่ำเสมอ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	กองการศึกษา



(นางศรีรัตน์ เขียวสิงห์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านไโฮ่ง

วันที่ ๑๕

เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโฮ้ง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกึ่งของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ บ้านโฮ้ง

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป การใช้รถส่วนกลาง
- ๑.๒ งานบริหารงานบุคคล การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม
- ๑.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน
- ๑.๔ งานการเกษตร ด้านบุคลากร นักวิชาการเกษตร
- ๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านบุคลากร
- ๑.๖ งานด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๗ งานจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑.๘ งานด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๙ งานด้านการจัดเก็บรายได้ ด้านบุคลากร
- ๑.๑๐ งานการควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๑๑ งานการควบคุมงานด้านการจัดเก็บและพัฒนารายได้
- ๑.๑๒ งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๓ งานซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๔ งานออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต
- ๑.๑๕ งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย
- ๑.๑๖ งานรักษาความสะอาด งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย
- ๑.๑๗ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ
- ๑.๑๘ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม งานจัดการเหตุรำคาญ
- ๑.๑๙ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม การสำรวจสถานประกอบกิจการสถานที่จำหน่ายและสะสมอาหาร /ตลาดและกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพในพื้นที่

- ๑.๒๐ งานป้องกันเฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อ การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก
- ๑.๒๑ งานสัตวแพทย์ งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า
- ๑.๒๒ งานขอรับการสนับสนุนงบประมาณ
- ๑.๒๓ งานจัดทำงบประมาณ
- ๑.๒๔ งานโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารสถานศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบสภาพเป็นประจำและดำเนินการซ่อมบำรุงให้พร้อมใช้งาน หรือจำหน่ายรถยนต์ส่วนบุคคลคันเก่า และจัดซื้อรถยนต์ส่วนบุคคลคันใหม่

๒.๒ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๓ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม

๒.๔ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม

๒.๕ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งรับการฝึกอบรม

๒.๖ แจ้งแต่ละกองให้วางแผนการจัดทำฎีกาให้สอดคล้องกับการเบิกจ่ายให้เหมาะสมตามห่วงเวลา / กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสารและยอดเงินงบประมาณที่ จะต้องเบิกจ่ายให้ถูกต้องก่อนเสนอขออนุมัติเบิก จ่ายเงิน

๒.๗ แจ้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างบริหารสัญญาให้ทันตามห่วงเวลา

๒.๘ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแก่ผู้ประกอบการและผู้มีหน้าที่ต้องเสียภาษี

๒.๙ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ เพื่อบุคลากรนั้นๆ จะได้รับความรู้และปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่

๒.๑๐ แจ้งทุกกองกำชับตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ของฎีกาก่อนส่งมาคลังเบิก

๒.๑๑ กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี / รายงานยอดค้างทุกเดือน / เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ เชิงรุกเพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมากยิ่งขึ้น

๒.๑๒ เลือกสรรวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพ ทนทานต่อสภาพอากาศและสิ่งแวดล้อม / หมั่นคอยตรวจเช็ควัสดุอุปกรณ์ที่หมดสภาพอายุการใช้งานมานาน

๒.๑๓ เร่งดำเนินการสำรวจพื้นที่ที่มีความเสี่ยง จุดอับ มุมมืด / ดำเนินการจัดตั้งครุภัณฑ์ไฟฟ้าส่องสว่าง

๒.๑๔ สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี / บังคับใช้กฎหมายโดยเคร่งครัด / ฝึกอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับบุคลากร

๒.๑๕ รมรณรงค์ให้มีการคัดแยกขยะอันตรายในหน่วยงานของราชการ

๒.๑๖ วางแผนการจัดการอบรมทุกเก็บขนขยะมูลฝอย / ตรวจเช็คตามระยะบำรุงรักษา ตามระยะเวลาการใช้งานรวมทั้งก่อนและหลังการออกปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้ง

- ๒.๑๗ จัดอบรมให้ความรู้/ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรม
- ๒.๑๘ ดำเนินการจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่จำเป็นในการตรวจ/ควบคุม จัดการเหตุรำคาญ
- ๒.๑๙ สืบรวจกิจการที่ยังไม่ได้รับการกำกับดูแลจากเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ในการควบคุม
สุขลักษณะ ให้ดำเนินการขออนุญาต/แจ้งต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น
- ๒.๒๐ การสนับสนุนทรายอะเบทให้ชุมชน
- ๒.๒๑ สืบรวจและขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวทุกปี /ดำเนินการฉีดวัคซีนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง /
ประสานงานปศุสัตว์อำเภอเพื่อทำหมันสัตว์ควบคุมสุนัข และแมวจรจัด
- ๒.๒๒ ประสานกองช่างกำหนดการเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นก่อนช่วงการของงบประมาณ
- ๒.๒๓ นำเสนอข้อมูลเข้าที่ประชุมผู้บริหารเพื่อกำหนดแนวทางการโอนงบประมาณเดือนละ ๑
ครั้ง
- ๒.๒๔ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัด
อบรมให้ความรู้หรือส่งเข้ารับการอบรม

(นางชนิษฐา ตูวพลากร)

หัวหน้าฝ่ายปกครอง รักษาราชการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

(นางศรีรัตน์ เขียวสิงห์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านโฮ้ง

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง
ที่ ๗๕๘/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้อธิปไตยปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๔๐๕.๒/ว๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ ได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำรายงานการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง ดังนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|---------------------|
| (๑) ปลัดเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง | ประธานกรรมการ |
| (๒) รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านโฮ้ง | รองประธานกรรมการ |
| (๓) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๗) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๘) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| (๙) ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน | เลขานุการและกรรมการ |
| (๑๐) หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| (๑๑) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของเทศบาลตำบลบ้านโฮ้งต่อไป

ดังนี้

และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานย่อยของเทศบาลตำบลบ้านไธสง

๑. สำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

๑.๑	หัวหน้าสำนักปลัด		หัวหน้าคณะกรรมการ
๑.๒	นางอรทัย กันทะยอม	หัวหน้าฝ่ายอำนวยความสะดวก	คณะกรรมการ
๑.๓	นางชนิษฐา ตูพองางกูร	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	คณะกรรมการ
๑.๔	นายสมยศ ศรีอรธิกานันท์	นักจัดการงานทะเบียนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑.๕	นายนิเทศ อัญสิริบุญถ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑.๖	นายสุรพงษ์ สืบไชย	เจ้าพนักงานป้องกันฯชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๑.๗	นางสาวลาวัลย์ มณีทอง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	เลขานุการ

๒. กองช่าง ประกอบด้วย

๒.๑	นายจงรักษ์ จายเขียว	ผู้อำนวยการกองช่าง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.๒	นายชาติรี เพชรรัตน์	นายช่างโยธาชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๒.๓	นายนราพงษ์ สุทณะ	นายช่างโยธาชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๒.๔	นายมงคลสินธุ์ ทิศหส์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญการ	เลขานุการ

๓. กองคลัง ประกอบด้วย

๓.๑	นางสาวสุพรรณษา ยาโน	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๓.๒	นางปนัดดา สุพรรณอุดม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะกรรมการ
๓.๓	นางสาวเกษรา บุญรส	หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	คณะกรรมการ
๓.๔	นายธีรวัฒน์ คำขาว	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	คณะกรรมการ
๓.๕	นายเสกสรร อินดิยะ	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ	คณะกรรมการ
๓.๖	นางรัชดาภรณ์ มณีทอง	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	เลขานุการ

๔. กองการศึกษา ประกอบด้วย

๔.๑	นางสาวกรองจิต อานุกาฬโมสร	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	หัวหน้าคณะกรรมการ
๔.๒	นางสาวอัญชลี ผาหลวง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานการศึกษา	คณะกรรมการ
๔.๓	นางสิริลักษณ์ ภูธร	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๔.๔	นางสาววิภาดา โประคำ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	เลขานุการ

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

๕.๑	นางขวัญฤทัย รัตนพรหม	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	หัวหน้าคณะกรรมการ
๕.๒	นายเอกพล รัชกาลศ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕.๓	นางสาวศิวาพร วรรณห้วย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๕.๔	นางสาวพิรณัฐ์ สีอศักดิ์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	เลขานุการ

๖. กองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

๖.๑	นางสาววรลักษณ์ สุรินทร์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	หัวหน้าคณะกรรมการ
๖.๒	นางสาววิญาพร นาคทับ	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๖.๓	นายวิระศักดิ์ อินใจ	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๖.๔	นางวิภาพรรณ ชนะศึก	นักพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๖.๕	นางสาวกัลยารัตน์ บัวนิล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	เลขานุการ

๗. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| ๗.๑ นายวสันต์ ปิ่นคำ | ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๗.๒ นางสาวฐิตาภรณ์ ศรีวิชัยวงศ์ | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะทำงาน |
| ๗.๓ นางสาวศิริรัตน์ ตะเทียนทอง | นักประชาสัมพันธ์ชำนาญการ | คณะทำงาน |
| ๗.๔ นายธนภัทร กันทะยอม | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะทำงาน |
| ๗.๕ นางสาวสิรินทร์ญา อุนพงศ์ | นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ | คณะทำงาน |
| ๗.๖ นายเจนณรงค์ ไชยเดช | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | เลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานที่ได้รับการแต่งตั้ง ดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) เพื่อรวบรวมรายงานผลการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ให้ผู้บริหารทราบ ตามแบบรายงานและภายในระยะเวลาที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางศิริรัตน์ เชียงสิงห์)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านไผ่