

เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด กิจกรรม (๑) กิจกรรมงานวิเคราะห์ นโยบายและแผน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ เสนอแนะ พิจารณา ตัดสินใจในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และเพื่อให้ การดำเนินงานจัดทำแผนฯ การ ดำเนินงานจัดทำแผนฯ ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	๑. ระเบียบ ขั้นตอน ในการจัดทำ แผนฯ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งในการจัดทำมีขั้นตอนการ ปฏิบัติโดยต้องผ่านการประชุม ปัญหา คือ ไม่ได้รับความร่วมมือ จากประชาชนและปัญหาการแพร่ ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ๒. กิจกรรม/โครงการที่นำมาบรรจุ ลงในแผนฯ ไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชนได้ เนื่องจากงบประมาณน้อย ไม่เพียงพอในการดำเนินการ	๑. การทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้การให้ ข้อมูลข่าวสารการเข้าร่วม ประชุมฯ ให้ประชาชน ทราบอย่างทั่วถึง และ ต่อเนื่อง ๒. การปรับปรุงแผนการ ควบคุม การนำแผนพัฒนา ไปปฏิบัติต้องคำนึงถึง ความจำเป็นเร่งด่วน ความต่อเนื่องเชื่อมโยง การพัฒนา	๑. การประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนได้รับ ทราบบทบาทและการ มีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาฯ	๑. ระเบียบ ขั้นตอน ในการ จัดทำแผนฯ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ บ่อยครั้งซึ่งในการจัดทำมี ขั้นตอนการปฏิบัติโดยต้อง ผ่านการประชุม ปัญหา คือ ไม่ได้รับความ ร่วมมือจากประชาชนและ ปัญหาการแพร่ระบาดของ ไวรัส COVID-๑๙ ๒. กิจกรรม/โครงการที่นำมา บรรจุลงในแผนฯ ไม่ สามารถตอบสนองความ ต้องการของประชาชนได้ เนื่องจากงบประมาณน้อย ไม่เพียงพอในการดำเนินการ	๑. เพิ่มการ ประชาสัมพันธ์ บทบาทของ ประชาชนในการ จัดทำแผนฯ ๒. ให้ประชาชนนำ โครงการจากแผน ชุมชน/รายงานการ ประชุมหมู่บ้าน โครงการเร่งด่วนที่ ต้องการการแก้ไข ส่งให้กับเทศบาล เพื่อบรรจุเข้าใน แผนพัฒนาฯ	๓๐ ก.ย.๖๔ /สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม (๒) กิจกรรมงานลงระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของ อปท. (e-plan) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานนำเข้าสู่ข้อมูลที่ได้รับจากการสำรวจมาปรับปรุงแก้ไข พัฒนาหรือหาแนวทางในการแก้ไขระบบเพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานและเกิดประสิทธิภาพในการรายงานข้อมูล	๑. มีการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่นในทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางในการ ทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการ ลงข้อมูล ๒. สัญญาณอินเตอร์เน็ตชำรุด ทำให้ การลงข้อมูลในบางครั้งชำรุดและไม่เสถียร	๑. การลงข้อมูลสารสนเทศ เพื่อการวางแผนและ ประเมินผลของ อปท. ตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. การประเมินผลงาน ระบบสารสนเทศ เพื่อการวางแผนและ ประเมินผลของ อปท. มีการควบคุม ที่เหมาะสม	๑. มีการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นในทุกปี เพื่อให้ สอดคล้องกับแนวทางใน การทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้เจ้าหน้าที่ ขาดความเข้าใจในการลง ข้อมูล ๒. สัญญาณอินเตอร์เน็ตชำรุด ทำให้การลงข้อมูลใน บางครั้งชำรุดและไม่เสถียร	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ หรือผู้ที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมที่กรมส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่น จัดฝึกอบรม ๒. ปรับปรุงสัญญาณ อินเตอร์เน็ตเพื่อให้มีการ ลงข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๓๐ ก.ย.๖๔ /สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม (๓) กิจกรรมงานโหนดเงินงบประมาณและกาปรับเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดตั้งงบประมาณ ให้มีความเพียงพอกับความจำเป็นและถูกต้องตามระเบียบ วิธีการงบประมาณ	๑. จัดตั้งงบประมาณที่ไม่เพียงพอ ๒. การโอนงบประมาณบ่อยครั้ง ในปีงบประมาณ ๓. มีการอนุมัติโครงการต่างๆ จากส่วนกลาง เช่น กรมส่งเสริม และกำหนดให้มีการอุดหนุน งบประมาณซึ่งเทศบาลไม่ได้จัดตั้ง งบประมาณไว้	๑. จัดตั้งงบประมาณไว้ให้ เพียงพอกับความจำเป็นที่ ต้องใช้ ๒. โอนเงินงบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย และถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	การจัดตั้งงบประมาณ ให้เพียงพอกับความ จำเป็นที่ต้องใช้ตลอด ปีงบประมาณ	๑. จัดตั้งงบประมาณที่ไม่ เพียงพอกับความจำเป็นที่ ต้องการใช้ ๒. การโอนงบประมาณ บ่อยครั้งในปีงบประมาณ ๓. มีการอนุมัติโครงการ ต่างๆจากส่วนกลาง เช่น กรมส่งเสริมฯ และ กำหนดให้มีการอุดหนุน งบประมาณซึ่งเทศบาล ไม่ได้จัดตั้งงบประมาณไว้	ประสานงานและ วิเคราะห์การใช้ งบประมาณรายจ่ายของ ทุกส่วน/ทุกกอง โดย ขอให้พิจารณาจัดทำ งบประมาณให้เพียงพอ ต่อการใช้จ่ายตลอด ปีงบประมาณ	๓๐ ก.ย.๖๔ /สำนักปลัด

กองคลัง เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง (๑) ภารกิจรณรงคการเงิน และบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงิน จ่ายเงิน และการนำส่งเงินการจัดทำ บัญชี การเบิกจ่ายเงินต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	สถานะที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อ ปริมาณของเพิ่มฎีกาเบิกจ่ายเงิน ประจำปีแต่ละปีงบประมาณมี จำนวนมาก	๑.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาฎีการะเบียบ และศึกษาการใช้ระบบที่เข้า มาใหม่อยู่เสมอ ๒.จัดทำสถานที่เพื่อทำการ จัดเก็บเพิ่มเอกสารการเบิกจ่าย ตามปีงบประมาณแต่ละปี	ได้มีการจัดหาสถานที่ เพื่อจัดเก็บเพิ่มเอกสาร การเบิกจ่ายเงินตาม ปีงบประมาณแต่ละปี	สถานะที่จัดเก็บเอกสารไม่ เพียงพอต่อปริมาณของเพิ่ม ฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปีแต่ละ ปีงบประมาณมีจำนวนมาก	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบและศึกษาการ ใช้ระบบที่เข้า มาใหม่อยู่เสมอ ๒.จัดทำสถานที่เพื่อ ทำการจัดเก็บเพิ่ม เอกสารการเบิกจ่าย ตามปีงบประมาณแต่ละ ปี	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองคลัง
(๒) ภารกิจรณรงคที่ภาษี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ แผนภาษีถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	๑.มีบุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อการ ออกสำรวจและไม่เพียงพอ ต่อปริมาณทำให้การทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนผู้ชำระ ภาษียังไม่สมบูรณ์ ๒.แผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและ ครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่าง ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาฎีการะเบียบ และศึกษาการใช้ระบบที่เข้า มาใหม่อยู่เสมอ	งานแผนที่ภาษียังไม่ ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่าง ปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบัน	๑.มีบุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อ การออกสำรวจและไม่เพียงพอ ต่อปริมาณทำให้การทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนผู้ชำระ ภาษียังไม่สมบูรณ์ ๒.แผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม และครบถ้วน เนื่องจากอยู่ ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบัน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา กฎระเบียบ และศึกษา การใช้งานระบบที่เข้า มาใหม่อยู่เสมอ ๒. ทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียน ผู้ชำระภาษี เนื่องจากรอแผนที่ ภาษี	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๓) ภารกิจกรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีต่างๆ การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินสำเร็จตาม เป้าหมายและครอบคลุมพื้นที่ รับผิดชอบ	๑. ในส่วนงานแผนที่ภาษี งานแผนที่ภาษี มีแผนแม่บทได้ดำเนินการเสร็จแล้ว แต่ยังไม่ส่งข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเนื่องจากยังไม่เสร็จ ยังคงต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. การจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ๒. ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	การลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากยังไม่เสร็จ ยังคงต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. ในส่วนงานแผนที่ภาษี งานแผนที่ภาษี มีแผนแม่บทได้ดำเนินการเสร็จแล้ว แต่ยังไม่ส่งข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเนื่องจากยังไม่เสร็จ ยังคงต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. การจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ๒. ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองคลัง
กิจกรรม (๔) ภารกิจกรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานพัสดุ และการควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปอย่างถูกต้องเรียบร้อย ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน	๑. การสั่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้หน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย ๒. มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๓. การตรวจสอบพัสดุประจำปี ๔. ปฏิบัติงานให้เน้นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์มากที่สุด ถูกต้องตรวจสอบได้	การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานพัสดุ และการควบคุม ทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปอย่างถูกต้อง เรียบร้อยตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน	ปฏิบัติงานให้เน้นไปตามระเบียบกระทรวง การ คลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์ ถูกต้องและตรวจสอบได้	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองคลัง

กองช่าง เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองช่าง (๑) กิจกรรมด้านงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เกิดความรับผิดชอบต่องาน ที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้เกิด ประโยชน์สูงสุด	๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม ไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่อง ไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	มีการตั้งงบประมาณใน เทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีสำหรับ ซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ บทบาทของประชาชนใน การมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนฯ ๒.ส่งเสริม/พัฒนา ให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ ทางและศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) ภารกิจรวมดำเนินงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้โครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษา และสนองความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง	สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้าง พื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสีย งบประมาณในการ บูรณะซ่อมแซม อยู่เสมอ	สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำ ชุมชน/ประชาชนใน พื้นที่ได้ป้องกันรักษา เห็นคุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวม ร่วมกัน	๑.คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มี ความสะอาด ปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน ๒.เกิดการสร้างงานสร้าง รายได้ให้กับชุมชน	สาธารณสมบัติ ที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของประชาชน ไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้ สูญเสีย งบประมาณในการ บูรณะ ซ่อมแซมอยู่เสมอ	กำกับ ให้คำชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ประชาคม หมู่บ้านให้รับทราบ หน้าที่ของตนเองใน การช่วยสอดส่อง ดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ ของตนเองอีกทางหนึ่ง	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองช่าง
(๓) ภารกิจรวมการคำนวณ ประมาณการช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การคำนวณประมาณ การช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงานและ งบประมาณ	รายละเอียดการคำนวณประมาณ การช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร EXCEL จาก คอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการ ตรวจทาน	มีการตรวจทาน/ ตรวจสอบ จาก ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้น	การสอบทานที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	รายละเอียดการคำนวณประมาณ การช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากจากการคำนวณสูตร EXCEL จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ควรมีการตรวจสอบ ก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองช่าง

กองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา (๑) กิจกรรมงานด้านการเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่และบุคลากรที่ปฏิบัติงานเป็นครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและเจ้าหน้าที่กองการศึกษาที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานตามระเบียบพัสดุและระเบียบเกี่ยวกับการเงินและงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง จึงทำให้การดำเนินงานตามระเบียบ ยังเกิดความล่าช้าอยู่	๑.มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานการเงินและพัสดุและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และจัดส่งผู้ดูแลเด็กและเจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม ๓.มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔.มีการจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน	มีการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ มีการออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานการเงินและพัสดุและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และจัดส่งผู้ดูแลเด็กและเจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม	เจ้าหน้าที่และบุคลากรภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก แม้จะได้รับการอบรม ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินงานตามระเบียบพัสดุและระเบียบเกี่ยวกับการเงินและงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง จึงทำให้การดำเนินงานตามระเบียบ ยังเกิดความล่าช้าอยู่	มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาและให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานนั้นคอยติดตามตรวจสอบศึกษา ระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) ภารกิจตามกฎหมายด้านบริหารวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาคุณภาพการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการบริหารงานวิชาการมีประสิทธิภาพ สามารถใช้เป็นกรอบแนวทางในการพัฒนาจัดการศึกษา ส่งผลให้การบริหารศึกษามีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี การศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ๒.บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาครบทุกศูนย์	๑.การควบคุมภายในมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องได้ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.ให้แต่ละศูนย์จัดทำแผนฯ โดยการระดมความคิดเห็นร่วมกัน และทำงานเป็นทีมเพื่อช่วยเหลือแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	๑.ส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.ให้แต่ละศูนย์จัดทำแผนฯ โดยการระดมความคิดเห็นร่วมกัน และทำงานเป็นทีมเพื่อช่วยเหลือแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	๑.บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ๒.บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาครบทุกศูนย์	๑.กระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องได้ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา ให้ปฏิบัติตามศึกษาหาความรู้จากระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองการศึกษา /ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

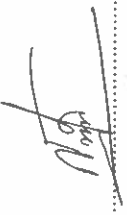
ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม (๑) กิจกรรมด้านการ จัดการขยะมูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑.) เพื่อการจัดการขยะมูล ฝอยให้ถูกต้องหลักการ ๒.) เพื่อป้องกันและควบคุม เกิดการแพร่กระจายเชื้อโรค ที่เกิดจากปัญหาขยะมูลฝอย	๑.) ปัญหาจากกรณีเก็บขยะมี เพียงหนึ่งคัน ทำให้ประสิทธิภาพ การใช้งานนั้นน้อยลง และทำให้ การเก็บขยะไม่เป็นไปตามแผนการ ออกเก็บขยะ จึงยังคงเกิดการ ตกค้างของขยะในชุมชนบางจุด ๒.) ยังมีการตกค้างของขยะมูล ฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะถนน ภายในหมู่บ้าน และตามจุดต่างๆ	๑.) การกำหนดวันของเจ้าหน้าที่ เก็บขยะ ในการเก็บขยะ อย่าง ชัดเจน ๒.) การรณรงค์ให้ชุมชนมีส่วนร่วม ในการลดปริมาณขยะ โดยการคัด แยกขยะที่ต้นทาง และมีการ ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง	๑.) มีการตกค้างของขยะ ตามหมู่บ้าน และตามจุด ต่างๆในเขตพื้นที่ที่ รับผิดชอบ ที่น้อยลง	๑.) ปัญหาจากกรณีเก็บขน ขยะมีเพียงหนึ่งคัน ทำให้ ประสิทธิภาพการใช้งาน นั้นน้อยลง และทำให้การ เก็บขยะไม่เป็นไปตาม แผนการออกเก็บขยะ จึง ยังคงเกิดการตกค้างของ ขยะในชุมชนบางจุด ๒.) ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะถนนภายใน หมู่บ้าน และตามจุดต่างๆ	๑.) กำกับผู้รับผิดชอบให้ ดูแลบำรุงรักษาตาม สภาพการใช้งานอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้รถเก็บ ขยะที่มีเพียงคันเดียว นั้น มีสภาพการใช้งาน ได้ และสามารถเก็บขยะ ได้ตามกำหนดเวลาที่ วางไว้ ๒.) การรณรงค์ให้ชุมชน มีส่วนร่วมในการลด ปริมาณขยะ โดยการคัด แยกขยะที่ต้นทาง และมี การประชาสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) กิจกรรมด้านการ ควบคุมป้องกันโรคติดต่อ และไม่ติดต่อ โรคติดต่อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือ โรคโควิด ๑๙ (CORONA VIRUS DISEASE ๒๐๑๙; COVID-๑๙) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับการป้องกัน โรคติดต่อและไม่ติดต่อ โรค ติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ ให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อสร้างความรู้ความ เข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมในการป้องกันและ ควบคุมการแพร่ของโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙	๑. โรคติดต่ออุบัติใหม่ ๒. แนวทางการป้องกันและควบคุม โรค ต้องดำเนินการตามศูนย์ บริหารสถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) กำหนด ที่มีการเปลี่ยนแปลงตาม สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป ๓. ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การป้องกันและควบคุมการแพร่ ของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ๔. ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ใน การป้องกันและควบคุมโรค	๑. มีการปฏิบัติตามระเบียบ/ หนังสือสั่งการ ๒. รมรบังคับประชาชนสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและตระหนัก ถึงอันตรายของโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) ๓. ประสานงานและสร้าง เครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้ เกิดแนวทางการควบคุมป้องกัน ที่ชัดเจนในการควบคุมป้องกัน โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	๑. รายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบผลการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ๒. เครือข่ายมีการ ประสานงานในการ ดำเนินงานในการ ควบคุมโรค ตามภารกิจ หน้าที่ ๓. การดำเนินงาน ควบคุมโรคสามารถ ดำเนินการได้ทันทั่วทั้ง	๑. แนวทางการป้องกันและ ควบคุมโรค ต้องดำเนินการ ตามศูนย์บริหารสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID ๑๙) กำหนด ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปตาม สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป ๒. ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการป้องกันและควบคุมการ แพร่ของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโร นา ๒๐๑๙ ๓. ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ ในการป้องกันและควบคุมโรค	๑. รมรบังคับประชาชนสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและ ตระหนักถึงอันตรายของโรค ติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙) ๒. เตรียมความพร้อมด้าน วัสดุและอุปกรณ์ในการ ป้องกันและควบคุมโรค ๓. ประสานงานและสร้าง เครือข่ายจากทุกภาคส่วนให้ เกิดแนวทางการ ประสานงานที่ชัดเจนในการ ควบคุมป้องกันโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด ๑๙)	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองสาธารณสุข

กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลหนองบัวตะเกียด
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม (๑) กิจกรรมด้านกรช่วยเหลือผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาส วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้ผู้สูงอายุ ๒. เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการทุพพลภาพ ๓. เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส	ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาสไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีมีการโอนย้ายออกจากพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องรับจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องเรียกเก็บเงินคืน	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการดำเนินงานตามกระบวนการต่างๆ ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ เพื่อให้เกิดความรัดกุมและสามารถตรวจสอบได้ ๒. ก่อนการจ่ายเบี้ยยังชีพแต่ละเดือน เจ้าหน้าที่ได้ติดต่อประสานงานกับกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน	๑. ข้อมูลเอกสารหลักฐานของทางราชการจากทะเบียนราษฎรอำเภอประกอบกับจำนวนผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส ๒. ประเมินจากการเรียกเก็บคืนในแต่ละปี ๓. มีการจัดทำข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบื้องต้นพิจารณาผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาสในระบบสารสนเทศการจัดสรรเงินอุดหนุนให้ครบถ้วนและถูกต้อง เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณดังกล่าวจากส่วนกลาง	๑. การกรอกข้อมูลในระบบสารสนเทศการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพไม่ครบถ้วนถูกต้อง ๒. กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพไปแล้วจึงต้องเรียกเงินคืน ๓. กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ ต้องระงับการจ่ายเงินภายในเดือนที่เสียชีวิตทันที	๑. เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องปัจจุบันทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงิน ๒. ติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอฯ ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิซึ่งเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลจริง ๓. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกรจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม	๓๐ ก.ย. ๖๔ /กองสวัสดิการสังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) กิจกรรมด้านการทำ บัตรคนพิการ กรณีบัตรคน พิการหมดอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและให้เกิด ประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน	มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการ ไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้ยื่นในพื้นที่ โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและ คนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุ บัตรของตนเอง	ทุกเดือนเจ้าหน้าที่จะ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูล การทำบัตรประจำตัวคนพิการ หากพบว่าหมดอายุหรือใกล้ หมดอายุแล้วจะแจ้งให้ทราบ เพื่อไปดำเนินการต่ออายุบัตร ด้วยตนเองหรือให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการต่อบัตรให้ที่ สง.พมจ.นครราชสีมา เพื่อ เป็นการอำนวยความสะดวก	มีคนพิการบางรายที่ไม่ ดำเนินการไปต่อบัตร ประจำตัวคนพิการที่ หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการ แทนเนื่องจากบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่ โดยไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และคนพิการไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ บัตรของตนเอง	ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ฯ คนพิการที่ไม่ดำเนินการต่อ บัตรคนพิการที่หมดอายุจะรับ การจ่ายเงินเบี้ยความพิการไว้ ชั่วคราว จนกว่าจะต่ออายุบัตร ให้เรียบร้อย	จัดทำทะเบียนคนพิการให้ เป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบวันออกบัตร วัน หมดอายุของบัตรผู้พิการ ได้อย่างถูกต้อง	ก.ย. ๖๔ /กองสวัสดิการ สังคม

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

 (นายสนั่น ชุตุนนทด)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวตะเกียด
 วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔