

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองเชียงราย

เทศบาลตำบลนางแล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลนางแลเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเชียงราย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑) กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ สำนัก/กอง ขาดการตรวจสอบงบประมาณคงเหลืออย่างต่อเนื่อง จึงทำให้มีการโอนเพิ่ม/ลด งบประมาณหลายครั้ง

๑.๒) กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตหรือแจ้งย้ายแล้ว แต่ยังมีกรโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารของผู้รับเบี้ยยังชีพ

๑.๓) กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีรับเป็นเงินสด โดยให้พนักงานเทศบาลนำ เงินสดจำนวนมากไปจ่ายที่หมู่บ้าน เสี่ยงต่อการยกยอกเงินและถูกโจรกรรม

๑.๔) กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนดตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๕) กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ผู้ประสบภัยพิบัติแจ้งข้อมูลความเสียหายเกินความเป็นจริง

๑.๖) กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ ไม่มีระบบความปลอดภัย และระบบอินเทอร์เน็ตไม่มีความสมบูรณ์

๑.๗) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๘) กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล ระเบียบ หลักเกณฑ์และข้อกฎหมายเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย

๑.๙) กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร สถานที่ในการให้บริการงานทะเบียนราษฎร และครุภัณฑ์ สำหรับจัดเก็บรักษาเอกสารไม่เพียงพอ

๑.๑๐) กิจกรรมการดำเนินการจัดการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ประชาชนไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับของท้องถิ่น จึงทำให้เกิดปัญหาการร้องเรียน/ร้องทุกข์ และขาดเครื่องมือ วัสดุ และอุปกรณ์ในการจัดการปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เช่น เครื่องวัดเสียง เครื่องวัดฝุ่นละออง

๑.๑๑) กิจกรรมการแก้ไขปัญหาค่าความเดือดร้อนของประชาชน การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติในพื้นที่ตำบลนางแลไม่ทั่วถึง และล่าช้า

๑.๑๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด พบว่ายังมีผู้ติด ผู้เสพ ยาเสพติดในพื้นที่เพิ่มขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาเสพติดอีก

๑.๑๓) กิจกรรมการบริหารจัดการระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมาตรฐานและขาดการดูแลบำรุงรักษา ทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยในการใช้งานและเสี่ยงต่อภัยคุกคามหรือเกิดความเสียหายของอุปกรณ์และข้อมูล

#### กองคลัง

๑.๑๔) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายเงินล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบฯ กำหนด และเอกสารการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๑๕) กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน การเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างยังมีความล่าช้าเนื่องจากบันทึกผลการปฏิบัติงานและเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน ๑ . ๑ ๖ )

กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ผู้เสียภาษีไม่ชำระภาษี ผู้ชำระภาษีขอลดภาษีและมีการย้ายที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถส่งหนังสือติดตามให้ชำระภาษีที่ค้างชำระ

#### กองช่าง

๑.๑๗) กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง

- การใช้เครื่องมือพิกัด N-E การสำรวจมีความคลาดเคลื่อนสูง

- ผู้ทำราคากลางขาดความชำนาญในการทำราคากลาง เกณฑ์ทำราคากลางมีการ

เปลี่ยนแปลง

- ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ความเข้าใจในด้านกฎหมายควบคุม

อาคาร กฎหมายขุดดิน ถมดิน และอื่นๆ ทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการสื่อสาร

๑.๑๘) กิจกรรมงานสาธารณสุขโรค การออกซ่อมระบบสาธารณสุขโรคไม่ทันเหตุการณ์

๑.๑๙) กิจกรรมงานวิศวกรรมโยธา ไม่มีวิศวกร ระดับสามัญวิศวกร และแบบก่อสร้างอาคารไม่

เป็นไปตามหลักวิศวกรรม

#### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๒๐) กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก จำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกยังมี

จำนวนเพิ่มขึ้น

๑.๒๑) กิจกรรมงานสุขภาพโภชนาการ บริเวณในโรงฆ่าสัตว์ไม่สะอาด และมีขยะตกค้าง

ไม่ได้รับการกำจัดอย่างถูกวิธี

๑.๒๒) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ยังมีความล่าช้า จึงทำให้มีการเบิกจ่ายเงินล่าช้าเกิน

กำหนด

### กองการศึกษา

๑.๒๓) กิจกรรมงานศาสนา วัฒนธรรมท้องถิ่น การหาข้อสรุปการจัดงานล่าช้า เนื่องจากการประสานงานหลายฝ่าย ส่งผลให้เวลาจัดเตรียมงานมีน้อย ไม่เหมาะสมกับเป้าหมายโครงการ ตลอดจนการเบิกจ่ายเงินล่าช้า

๑.๒๔) กิจกรรมงานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา ผู้ปฏิบัติขาดทักษะในการปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ และครูผู้ขอรับการประเมินขาดประสบการณ์ในการจัดทำเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒๕) กิจกรรมงานธุรการ การจัดหนังสือภายในยังพบข้อบกพร่อง ไม่ได้ลงเลขบันทึกข้อความภายใน และการจัดเก็บหนังสือราชการไม่ได้จัดเก็บในแบบเดียวกันของแต่ละงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๑.๒๖) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เงินเดือน ค่าจ้าง เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว เงินผู้ดูแลเด็ก และเงินประกันสังคม ต้องรอหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย จึงทำให้เกิดความล่าช้า

## **๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

### สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑) กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ เพิ่มความเข้มข้นของการควบคุมให้มากขึ้นโดยการสั่งการกำกับและการตรวจสอบของผู้บังคับบัญชาระดับองค์กร และเจ้าหน้าที่งบประมาณ ให้หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองมีการควบคุมยอดคงเหลือแต่ละรายการอย่างต่อเนื่อง

๒.๒) กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน

- ส่งข้อมูลลับทะเบียนรายชื่อผู้พิการและผู้ป่วยติดเชื้อให้งานทะเบียนราษฎร เพื่อตรวจสอบประจำเดือนก่อนทำการเบิกจ่าย

- งานทะเบียนราษฎรต้องส่งข้อมูลผู้เสียชีวิตและผู้ที่ย้ายเข้า และย้ายออกจากพื้นที่ให้งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชนก่อนทำการเบิกจ่ายประจำเดือนทุกเดือน ในช่วงก่อน ๑ วัน ที่จะมีการส่งฎีกายกกองคลัง

๒.๓) กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน เสนอให้มีการปรับเปลี่ยนวิธีการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วยวิธีเงินสด เป็นการโอนเข้าบัญชีทุกราย

๒.๔) กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์

- มีการจัดทำแผนงานประชาสัมพันธ์ประจำปี โดยให้แต่ละหน่วยงานในเทศบาลตำบลนางแลส่งปฏิทินการปฏิบัติงานและปฏิทินกิจกรรมที่จะต้องประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ให้งานประชาสัมพันธ์จัดทำแผนประชาสัมพันธ์ประจำปี

- ส่วนราชการในเทศบาลตำบลนางแลส่งข้อมูลข่าวสารที่จะต้องประชาสัมพันธ์ให้งานประชาสัมพันธ์ลงข้อมูลสื่อต่างๆ ก่อน ๕ วันที่กำหนดให้ออกสื่อประชาสัมพันธ์

๒.๕) กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ให้มีการแจ้งขอความช่วยเหลือผ่านศูนย์ช่วยเหลือประชาชน และเน้นย้ำให้เกษตรกรให้แจ้งข้อมูลตามความเป็นจริง ขอความร่วมมือกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านเข้าตรวจสอบในพื้นที่ความเสียหายโดยทันที และรับรองข้อมูลความเสียหาย และให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบความเสียหายอีกครั้ง

๒.๖) กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป มีการจัดหาสถานที่เก็บเอกสารให้เพียงพอ มีระบบความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น และดำเนินการปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตให้มีประสิทธิภาพ

๒.๗) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง จัดให้มีการซักซ้อมวิธีการปฏิบัติ หรือส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุของสำนัก/กอง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านพัสดุเพิ่มขึ้น

๒.๘) กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลโดยการแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรับทราบเป็นปัจจุบัน

๒.๙) กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร เสนอคณะผู้บริหารดำเนินการจัดตั้งสำนักทะเบียนท้องถิ่น สำนักงานเทศบาลตำบลนางแล และตั้งงบประมาณรายจ่ายจัดซื้อตู้เอกสารสำหรับจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญของทางราชการ

๒.๑๐) กิจกรรมการดำเนินการจัดการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์

- จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบที่สำคัญให้แก่ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ

- เสนอให้ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จะใช้ในการจัดการงานร้องเรียน/ร้องทุกข์

- ดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามตรวจสอบประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปีงบประมาณ

- จัดประชุมทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนในเขตพื้นที่เพื่อขอความร่วมมือในการช่วยเหลือ อำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และเพื่อหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน

- จัดทำทะเบียนควบคุมการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์

- ดำเนินการประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียน/ร้องทุกข์ ผ่านช่องทางต่างๆ ให้ประชาชนได้รับทราบโดยทั่วกัน

- มีการจัดทำหนังสือถึงหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ในการจัดการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง

- มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารพิจารณาสั่งการ และแจ้งผลการดำเนินการให้แก่ผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียนรับทราบภายใน ๑๕ วัน นับแต่ได้รับคำร้อง

- ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินการแก้ไขเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ให้ครบทุกเรื่อง

๒.๑๑) กิจกรรมการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจให้กับฝ่ายปกครอง สมาชิกสภาเทศบาล ตลอดจนประชาชนในพื้นที่เสี่ยงภัย ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการให้ความช่วยเหลือ ขั้นตอน และวิธีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับภัยพิบัติ และมีการซ้อมแผนป้องกันให้ชัดเจน มีการประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทันทีเมื่อประสบภัย

๒.๑๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างแนวคิดใหม่ให้กับประชาชนให้ตระหนักว่า การป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติดเป็นหน้าที่ของทุกคน และภาคส่วนต้องร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด มีการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการระดับตำบลอย่างต่อเนื่อง

- ๒.๑๓) กิจกรรมการบริหารจัดการระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต
- ปรับปรุงระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตให้ทันสมัย มีมาตรฐานและความปลอดภัย
  - แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต
- กองคลัง
- ๒.๑๔) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
- ชักซ้อมความเข้าใจถึงขั้นตอนการวางฎีกาเบิกจ่ายและเอกสารที่ใช้ประกอบให้แต่ละสำนัก/กองทราบและถือปฏิบัติ
  - การส่งคืนฎีกาในกรณีเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนหรือลงลายมือชื่อไม่ครบในทันทีที่ตรวจพบ และลงสมุดคงการส่งคืนฎีกาเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตรวจสอบ
  - จัดทำแบบตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้แต่ละกอง
- ๒.๑๕) กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน
- เร่งรัดและติดตามเอกสารโครงการก่อสร้างที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพื่อนำมาประกอบการเบิกจ่าย
  - แจ้งให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายก่อนจัดส่งให้กับกองคลัง
  - ชักซ้อมวิธีการปฏิบัติที่ถูกต้องและรวดเร็วในการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการ
- ๒.๑๖) กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ มีการติดตามประเมินผลจากผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ และติดตามการส่งหนังสือถึงผู้ค้างชำระภาษี
- กองช่าง
- ๒.๑๗) กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง
- ใช้เครื่องมือระบุพิกัดแกน N-E ที่มีความแม่นยำสูง และควรระบุจุดอ้างอิงที่เป็นวัตถุร่วมด้วย
  - ให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่ทำราคากลางเข้ารับการอบรมในการจัดทำราคากลางตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
  - ให้ความรู้กับผู้นำชุมชนและประชาชนในด้านกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายชุดดินถมดิน และอื่นๆ
- ๒.๑๘) กิจกรรมงานสาธารณูปโภค จัดทำแผนและงบประมาณสำหรับการเตรียมความพร้อมของอุปกรณ์เครื่องมือให้เพียงพอและเหมาะสม
- ๒.๑๙) กิจกรรมงานวิศวกรรมโยธา ตั้งงบประมาณเพื่อจ้างวิศวกร ระดับสามัญวิศวกรให้เพียงพอและเหมาะสมตามแผนงานเทศบาล และให้มีวิศวกรรับรองแบบอาคารที่เข้าข่ายตาม พรบ.ควบคุมอาคาร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๒๐) กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- บังคับใช้เทศบัญญัติอย่างจริงจัง
- ติดตามผลการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
- รณรงค์การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายทุกครั้งเร็วอย่างต่อเนื่อง

โดยมี อสม.เป็นแกนนำหลัก

- จัดให้มีการกำจัดทำลายแหล่งลูกน้ำยุงลายทุกวันศุกร์ และจัดแข่งขัน

ประกวดหมู่บ้านปลอดลูกน้ำยุงลายทุกหมู่บ้าน

๒.๒๑) กิจกรรมงานสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์

- จัดให้มีน้ำใช้ที่สะอาดและเพียงพอ ตลอดจนมีแรงดันที่เหมาะสมในการ

ฉีดล้างทำความสะอาด

- ทำความสะอาดโรงฆ่าสัตว์เป็นประจำทุกวัน ทั้งก่อนและหลังการฆ่าสัตว์

รวมถึงการรักษาความสะอาดภายนอกอาคาร

- จัดให้มีภาชนะรองรับขยะและมีจุดรวบรวมขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

อย่างถูกสุขลักษณะก่อนส่งกำจัดตามหลักสุขาภิบาล

- จัดให้มีอ่างล้างมือชนิดที่ไม่ใช้มือหรือส่วนของแขนเปิด/ปิด

๒.๒๒) กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน จัดฝึกประสบการณ์ให้ความรู้ เรื่องการ

จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินโดยกองคลัง และติดตามกำกับดูแลการจัดทำฎีกาให้เป็นไปตามกำหนด

กองการศึกษา

๒.๒๓) กิจกรรมงานศาสนา วัฒนธรรมท้องถิ่น การจัดทำประชุมหารือก่อนการจัดทำ

โครงการมีการมอบหมายงานให้แก่ฝ่ายช่วยงานตามโครงการ หาข้อสรุปในการจัดงานและส่งข้อสรุปให้การจัดงานเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อความเข้าใจถูกต้องตรงกัน

๒.๒๔) กิจกรรมงานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา ให้ผู้ปฏิบัติเข้ารับการ

ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญ

๒.๒๕) กิจกรรมงานธุรการ

- ตรวจสอบการลงเลขบันทึกข้อความและหนังสือส่งภายนอกให้เป็น

ปัจจุบันโดยเคร่งครัด

- กำชับการจัดส่งเอกสารสำเนาให้งานธุรการกลางทันทีที่ดำเนินการแล้ว

เสร็จ

- ชักซ้อมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นทิศทางเดียวกันและถ่ายทอด

แลกเปลี่ยนเรียนรู้งานอื่นๆ นอกเหนือจากงานประจำ

๒.๒๖) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ดำเนินการติดตามหนังสือสั่งการและหนังสือ

ชักซ้อมจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นประจำ หากไม่มีแนวทางที่ชัดเจนให้รับหารือกับกองคลังอย่างเร่งด่วน

(นายสุรินทร์ เชื้อนเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลนางแล

วันที่ ๒๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>สำนักปลัดเทศบาล</b></p> <p><b>1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การขาดความสนใจในการเข้ามามีส่วนร่วมในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกขั้นตอนของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด จึงมีความเสี่ยง 2 กรณี คือ</p> <p>1. การขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ และการขาดการมีส่วนร่วมไม่ให้ความสำคัญในการประชุมจัดทำแผนของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด ทำให้ประสิทธิภาพการนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติจริงลดลง และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง</p> <p>2. ประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด ไม่ทราบรายละเอียดแผนชุมชนและลำดับความสำคัญโครงการของชุมชนอย่างแท้จริง เมื่อนำโครงการตามลำดับไปปฏิบัติจริง จึงเกิดปัญหาความขัดแย้งระหว่างประชาชนที่เข้าร่วมจัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของโครงการตามแผนชุมชนกับประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนดและเทศบาล</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1. การขาดความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ และการขาดการมีส่วนร่วมไม่ให้ความสำคัญในการประชุมจัดทำแผนของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด ทำให้ประสิทธิภาพการนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติจริงลดลง และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นบ่อยครั้ง</p> <p>2. ประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด ไม่ทราบรายละเอียดแผนชุมชนและลำดับความสำคัญโครงการของชุมชนอย่างแท้จริง เมื่อนำโครงการตามลำดับไปปฏิบัติจริง จึงเกิดปัญหาความขัดแย้งระหว่างประชาชนที่เข้าร่วมจัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของโครงการตามแผนชุมชนกับประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนดและเทศบาล</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>มีการควบคุม โดยความรับผิดชอบของงานวิเคราะห์นโยบายและแผน โดยได้ดำเนินการกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยง ตามที่กำหนด สามารถควบคุมได้</p> <p>ปรับปรุงการควบคุม สร้างแนวคิด ความรู้เพิ่มขึ้น โดยการจัดอบรม/ทำความเข้าใจกับคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและประชาคมตามสัดส่วนที่กำหนด</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีการควบคุมโดยความรับผิดชอบของงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. นักวิเคราะห์ฯ ชี้แจงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนชุมชนและแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ผู้นำท้องถิ่น กำหนดผู้ใหญ่บ้านได้รับทราบ เพื่อเป็นสื่อกลางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาคมเข้าใจถึงการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผน</li> <li>2. นักวิเคราะห์ฯ ดำเนินการส่งหนังสือก่อนล่วงหน้าการประชุมจัดทำแผน 1 สัปดาห์ โดยขอความร่วมมือให้กำหนดผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ประชาคมและประชาชนในหมู่บ้านเข้าร่วมประชุม</li> <li>3. นักวิเคราะห์ฯ ดำเนินการชี้แจงให้ประชาชนทราบความสำคัญของการประชุมประชาคมจัดทำแผนชุมชนและแผนพัฒนาท้องถิ่นและการมีส่วนร่วมของประชาคมและประชาชนในการประชุมหมู่บ้าน</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การให้กำหนดผู้ใหญ่บ้านเป็นสื่อกลางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน-การใช้เวทีระดมความคิดเห็นประจำเดือนเป็นสื่อในการทำความเข้าใจกับผู้นำท้องถิ่น และใช้หนังสือทางราชการในการสื่อสารไปยังกำหนดผู้ใหญ่บ้านเพื่อประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านให้ประชาชนรับทราบและเชิญชวนการเข้าร่วม</li> <li>2. การใช้หนังสือทางราชการขอความร่วมมือกำหนดผู้ใหญ่บ้านประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องทุกวันจนถึงวันประชุมประชาคม</li> <li>3. การใช้หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านเป็นสื่อชี้แจงความสำคัญของการเข้าร่วมประชาคมจัดทำแผนชุมชนและแผนพัฒนาท้องถิ่นและเชิญชวนประชาชนเข้าร่วมประชาคม</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ประเมินผลจากการลงชื่อของประชาชนในการเข้าร่วมประชุมประชาคมจัดทำแผนชุมชนและแผนพัฒนาท้องถิ่นของแต่ละหมู่บ้าน โดยให้นักวิเคราะห์ฯ ติดตามในเวลาที่เกิดความเสี่ยง คือ ช่วงจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนชุมชนและแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p>



## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>2. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของแต่ละสำนักกองขาดการตรวจสอบยอดเงินคงเหลือที่เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่องมีการเบิกจ่ายโดยขาดการติดตามตรวจสอบงบประมาณคงเหลือ จึงทำให้มีการโอนงบประมาณประจำปีจำนวนหลายครั้ง</li> <li>2. การโอนลด โอนเพิ่มในแต่ละครั้ง จำเป็นต้องประสานยอดงบประมาณคงเหลือจากกองคลัง หากงบประมาณคงเหลือไม่มีความแน่นอน ชัดเจน ขาดความเป็นปัจจุบันทำให้มีผลกระทบต่อข้อผิดพลาดในการกระทบยอดงบประมาณทั้งหมด</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การโอนงบประมาณประจำปีจำนวนหลายครั้ง เนื่องจาก สำนัก/กองขาดการตรวจสอบยอดเงินคงเหลือที่เป็นปัจจุบันและต่อเนื่อง มีผลต่อการตรวจสอบงบประมาณคงเหลือยาก ไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่ายจริง</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ให้สำนักกองทุกกองดูแลตรวจสอบงบประมาณคงเหลืองบประมาณรายจ่ายประจำปีทุกรายการอย่างต่อเนื่องทุกเดือนตรวจทานยอดเงินงบประมาณคงเหลือจากกองคลังก่อนขออนุมัติดำเนินการโครงการ กิจกรรม</li> <li>2. ควบคุมงบประมาณของแต่ละแผนงาน ก่อนทำการขออนุมัติดำเนินการ</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายสำนัก/กอง</li> <li>2. บันทึกข้อความขออนุมัติการโอนงบประมาณเนื่องจากงบประมาณคงเหลือของโครงการ กิจกรรมไม่เพียงพอต่อการดำเนินการจริงในครั้งต่อไป โดยจัดทำเสนอผู้บริหารล่วงหน้าก่อนการทำบันทึกขออนุมัติดำเนินการโครงการ กิจกรรม</li> <li>3. การสื่อสารระหว่างเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการคุมทะเบียนงบประมาณรายจ่ายของสำนัก/กองกับกองคลัง</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ประเมินผลจากทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสำนัก/กองที่มีการทำรายการเป็นปัจจุบัน</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>มีการควบคุม โดยความรับผิดชอบของงานวิเคราะห์นโยบายและแผน โดยได้ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามที่กำหนด ทั้งนี้ การควบคุมที่มีอยู่ เมื่อมีการติดตามและประเมินผลโดยวิธีที่กำหนดแล้ว พบว่ายังไม่สามารถควบคุมได้ เนื่องจากขาดการตรวจสอบคุมงบประมาณของสำนัก/กองอย่างต่อเนื่อง และขาดการประสานการตรวจสอบ ตรวจทานยอดงบประมาณคงเหลือ ระหว่างสำนัก/กอง กับกองคลัง ซึ่งมีความเสี่ยงในการโอนงบประมาณรายจ่ายจำนวนหลายครั้ง</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>ควรเพิ่มความเข้มข้นของการควบคุมให้มากขึ้น โดยการสั่งกำชับและการตรวจสอบของผู้บังคับบัญชาระดับองค์กรและเจ้าหน้าที่งบประมาณ</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยติดเชื้อ</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>- <u>ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิตก่อนจ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ/ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</u></p> <p>1) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2552 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2560</p> <p>2) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559</p> <p>- <u>ขั้นตอนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</u></p> <p>1) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2552</p> <p>2) นโยบายของผู้บริหาร</p> <p>3) ความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคลากร</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>- <u>ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิตก่อนจ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ/ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</u></p> <p>กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพไปพักอาศัยอยู่ต่างพื้นที่เกิดเสียชีวิตหรือย้ายออกนอกพื้นที่โดยแจ้งย้ายเข้าปลายทาง ไม่ได้รับแจ้งจากงานทะเบียนราษฎร และจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ แต่มีการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารของผู้สูงอายุ จึงมีการติดตามทวงเงินคืนจากทายาทหรือญาติ</p> <p>- <u>ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</u></p> <p>การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด โดยให้พนักงานถือเงินสดจำนวนมากลงพื้นที่ไปจ่ายตามหมู่บ้าน มีความเสี่ยงที่จะถูกโจรกรรม และเสี่ยงที่จะมีการยกยอกเงินจากพนักงานที่ถือเงินไปจ่าย</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>มีการควบคุมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2552 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2560 ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2553 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559 และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 และกำหนดการควบคุมดังนี้</p> <p>- <u>ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิตก่อนจ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ/ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</u></p> <p>1) ส่งข้อมูลลับ ทะเบียนรายชื่อผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ให้งานทะเบียนราษฎร เพื่อตรวจสอบประจำเดือนก่อนทำการเบิกจ่าย</p> <p>2) งานทะเบียนราษฎรต้องส่งข้อมูลผู้เสียชีวิตและผู้ที่ย้ายเข้าและย้ายออกจากพื้นที่ให้งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชนก่อนทำการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพประจำเดือน ก่อน 1 วัน ที่จะมีการตั้งฎีกาเบิกจ่าย</p> <p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังมีการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารผู้เสียชีวิตและแก้ไขโดยการดำเนินการขออายัดเงินจากธนาคาร ธกส.</p> <p>- <u>ขั้นตอนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</u></p> <p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ จึงควรปรับเปลี่ยนนโยบายผู้บริหาร ปรับเปลี่ยนวิธีการจ่ายเงินโดยการโอนเงินเข้าบัญชีทั้งหมด</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>- <u>ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิติก่อนจ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ/ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</u></p> <p>มีการควบคุมโดยขอความร่วมมือฝ่ายปกครองในพื้นที่แจ้งในกรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต และประสานกับงานทะเบียนราษฎรให้ตรวจสอบรายชื่อผู้เสียชีวิตประจำทุกเดือน</p> <p>- <u>ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</u></p> <p>โดยการออกคำสั่งแต่งตั้งผู้ถือเงินสดไปจ่ายเฉพาะพนักงานฝ่ายอำนวยการ เพื่อให้ง่ายต่อการตรวจสอบและติดตาม</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>- <u>ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิติก่อนจ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ/ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) การใช้บันทึกข้อความขอตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพและผู้รับเงินสงเคราะห์</li> <li>2) การใช้หนังสือราชการขอความร่วมมือกำนันผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพ และผู้รับเงินสงเคราะห์แจ้งการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่อยู่ให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>3) การใช้หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านในการชี้แจงให้เห็นถึงความจำเป็นในการให้ข้อมูลข่าวสารแก่เจ้าหน้าที่อย่างถูกต้องและรวดเร็ว</li> </ol> <p>- <u>ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</u></p> <p>การออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ประเมินจากบันทึกข้อความแจ้งรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพและผู้รับเงินสงเคราะห์จากงานทะเบียนราษฎร</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. กิจกรรมการประชาสัมพันธ์</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารมีการกำหนดหน้าที่ให้เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ปฏิบัติหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลนางแล โดยแต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการนำระบบสารสนเทศ ได้แก่ เว็บไซต์ ไลน์ เฟสบุ๊ก มาใช้ในการประชาสัมพันธ์</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b> มีความเสี่ยงในเรื่องการประชาสัมพันธ์ล่าช้า การประชาสัมพันธ์ไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนดตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเจ้าของเรื่องส่งข้อมูลประชาสัมพันธ์ช้า</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b> ส่วนราชการในเทศบาลตำบลนางแล ส่งข้อมูลข่าวสารที่ต้องประชาสัมพันธ์ให้งานประชาสัมพันธ์ลงข้อมูลสื่อต่างๆ ก่อนวันที่กำหนดให้ออกสื่อประชาสัมพันธ์</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>นำระบบสารสนเทศ (เว็บไซต์เทศบาลตำบลนางแล) มาใช้ในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลนางแล</li> <li>การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลนางแลผ่านทางหอกระจายเสียงของหมู่บ้านและวิทยุกระจายเสียง</li> </ol> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b> ประเมินผลจากแบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อประเมินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลนางแล ประจำปี</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมความเสี่ยงของงานประชาสัมพันธ์ยังควบคุมไม่เพียงพอ ควรมีการเพิ่มเติมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>มีการจัดทำแผนงานประชาสัมพันธ์ประจำปีของเทศบาลตำบลนางแล โดยให้แต่ละหน่วยงานในเทศบาลตำบลนางแลส่งปฏิทินการปฏิบัติงานและปฏิทินกิจกรรมที่ต้องประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ให้งานประชาสัมพันธ์ เพื่อจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ประจำปี</li> <li>ส่วนราชการในเทศบาลตำบลนางแลควรส่งข้อมูลข่าวสารที่ต้องประชาสัมพันธ์ให้งานประชาสัมพันธ์ลงข้อมูลสื่อต่างๆ ก่อน 5 วันที่กำหนดให้ออกสื่อประชาสัมพันธ์</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>5. กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556</li> <li>หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556</li> <li>หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติปลีกย่อยเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือด้านการเกษตรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556</li> <li>ความซื่อสัตย์และจริยธรรมของเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>องค์ประกอบของส่วนท้องถิ่นไม่มีกฎหมาย ระเบียบ หรือหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำเนินงานให้การช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินที่ชัดเจน</li> <li>การแจ้งข้อมูลความเสียหายของเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินคลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง</li> </ol> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>การให้ความช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ได้ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติปลีกย่อยเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือด้านการเกษตรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์โดยอนุโลม</li> <li>ประสานขอรับการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินไปยังหน่วยงานหลักที่กำกับดูแลเกษตรกร แต่ละด้านของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ก่อน หากหน่วยงานหลักไม่มีงบประมาณ เทศบาลตำบลนางแลจึงดำเนินการช่วยเหลือโดยยึดอำนาจหน้าที่ของเทศบาล</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมกิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>ผู้ประสบภัยเรียกร้องความช่วยเหลือเต็มจำนวน แต่ระเบียบที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือเพียงบางส่วนตามระเบียบกำหนด จึงทำให้ประชาชนเกิดความไม่พึงพอใจ</li> <li>ผู้ประสบภัยแจ้งความเสียหายเกินความจริง จึงควรมีการปรับปรุงการควบคุมให้เพิ่มขึ้น โดย       <ol style="list-style-type: none"> <li>แจ้งขอความช่วยเหลือผ่านศูนย์ช่วยเหลือประชาชน</li> <li>เน้นย้ำให้เกษตรกรแจ้งข้อมูลตามความเป็นจริง ขอความร่วมมือกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านเข้าตรวจสอบในพื้นที่ความเสียหายโดยทันที และรับรองข้อมูลความเสียหาย และให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบความเสียหายซ้ำอีกครั้ง</li> </ol> </li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ข้อกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง และกระทรวงเกษตรและสหกรณ์</p> <p>3. เน้นย้ำให้เกษตรกรให้แจ้งข้อมูลตามความเป็นจริงและให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านรับรองข้อมูลความเสียหาย และให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบความเสียหาย</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1. ข้อมูลการขึ้นทะเบียนเกษตรกรของหน่วยงานหลักที่กำกับดูแลเกษตรกรแต่ละด้านของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์</p> <p>2. การใช้หนังสือราชการในการประสานการให้การช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ระหว่างเทศบาลตำบลนางแลกับหน่วยงานหลัก</p> <p>3. คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน</p> <p>4. การใช้หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านในการชี้แจงและเน้นย้ำให้เกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติแจ้งข้อมูลความเสียหายตามความเป็นจริง และให้มีการรับรองข้อมูลโดยกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>1. รายงานผลการช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน</p> <p>2. การตรวจสอบข้อมูลความเสียหายของเกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน โดยพิจารณาจากข้อมูลการขึ้นทะเบียนของเกษตรกรรายนั้นๆ</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>6. กิจกรรมงานบริหารทั่วไป</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> สถานที่จัดเก็บเอกสาร การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b> การจัดเก็บเอกสารเกิดความเสี่ยงเนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ และไม่มีความปลอดภัย เนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสารอย่างเพียงพอ จึงอาจทำให้เอกสารสูญหายได้</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b> สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบเนื่องจากไม่มีสถานที่เก็บเอกสาร ควรจัดสร้างสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ กอง สำนัก ฝ่าย และต้องมีระบบรักษาความปลอดภัย</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) เทศบาลตำบลนางแลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานทั่วไปสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet</p> <p>2) การติดต่อสื่อสารงานภายในและภายนอกใช้ระบบการสื่อสารผ่านทาง Internet มีโทรศัพท์และโทรสาร ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานบริหารงานทั่วไปได้เป็นอย่างดี มีการติดต่อประสานงานและได้ข้อมูลที่ถูกต้อง</p> <p>3) แจ้งเวียนพนักงานทุกกอง ทุกสำนัก เกี่ยวกับ หนังสือราชการที่สำคัญ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บันทึกข้อความภายใน</li> <li>- การสื่อสารทางโทรศัพท์ติดต่อประสานงานกับสำนักงานท้องถิ่นอำเภอเมืองเชียงราย ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย</li> <li>- ปิดประกาศป้ายประชาสัมพันธ์</li> </ul> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b> การติดตามและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน การประชุมเพื่อติดตามงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>1. ยังขาดสถานที่จัดเก็บเอกสารที่เป็นระเบียบและมีความปลอดภัย</p> <p>2. การนำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงาน มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับรู้ข่าวสารทางราชการได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จาก Internet</p> <p>3. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานที่มีประสิทธิภาพใช้งานได้เป็นอย่างดี</p> <p>4. มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศ และการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กร เนื่องจากช่องทางการสื่อสารยังไม่หลากหลายและรวดเร็วที่ควร</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>7. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักปลัด</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ได้มีผลตั้งแต่วันที่ 24 สิงหาคม 2560 ทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเดิมตามระเบียบว่าด้วยการพัสดุฯ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถูกยกเลิกไป องค์ประกอบส่วนท้องถิ่นจึงต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักปลัด เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบฯ</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>- ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามที่หน่วยงานบันทึกเสนอเมื่อมีงบประมาณ และผู้บริหารอนุมัติให้จัดซื้อจัดจ้าง</li> </ul> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>- บันทึกข้อความภายในหน่วยงานของเทศบาล</li> <li>- การสื่อสารระหว่างพัสดุกกลาง และสำนัก/กอง</li> <li>- การใช้โทรศัพท์</li> </ul> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>การติดตามและประเมินผลจากฎีกาจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีการควบคุมโดยความรับผิดชอบของฝ่ายธุรการ โดยได้ดำเนินการกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงตามที่กำหนด แต่พบว่าการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่สามารถควบคุมได้ในรายละเอียดการจัดซื้อจัดจ้าง จึงทำให้เกิดความขัดแย้งในการจัดทำรายงานการขอซื้อขอจ้าง ทั้งนี้จึงต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมมากยิ่งขึ้น โดยประสานกองคลังเทศบาลตำบลนางแลต่อไป</p>



## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>8. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมการบริหารงานบุคคลมีสภาพแวดล้อมในการควบคุม คือ ระเบียบ หลักเกณฑ์ และข้อกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การขาดความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ในระเบียบหลักเกณฑ์ และข้อกฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2) ติดตามระเบียบ กฎหมาย ด้านการบริหารงานบุคคลเป็นประจำ</p> <p>3) ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมายแก่พนักงานเจ้าหน้าที่</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>แจ้งเวียนพนักงานทุกสำนัก ทุกกอง เกี่ยวกับหนังสือราชการที่ได้รับแจ้งจากคณะกรรมการเทศบาลจังหวัด เชียงราย โดยดำเนินการจัดทำ</p> <p>1) บันทึกข้อความภายใน</p> <p>2) ปิดประกาศ ป้ายประชาสัมพันธ์ของเทศบาล</p> <p>3) การสื่อสารช่องทางกลุ่มเฟสบุ๊ค ไลน์</p> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>1) ประเมินผลจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่หลังจากเข้าร่วมการอบรมทุกครั้ง</p> <p>2) ประเมินผลจากมติคณะกรรมการเทศบาลจังหวัด เชียงราย</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>มีการควบคุมกิจกรรมการบริหารงานบุคคลโดยความรับผิดชอบของงานเจ้าหน้าที่ ได้ดำเนินการกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงแต่ยังพบว่าการควบคุมที่ยังมีอยู่ยังไม่สามารถควบคุมได้ทั้งหมด เนื่องจากว่าบางครั้งในกรณีที่ระเบียบ หลักเกณฑ์ หรือข้อกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ จึงต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมมากยิ่งขึ้น</p> <p>1) มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลโดยการแจ้งเวียนเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทุกสำนัก ทุกกอง ให้ได้รับทราบเป็นปัจจุบัน</p> <p>2) มีการอบรมความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>9. กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร (การรับแจ้งการเกิด, การตาย, การแจ้งการย้ายที่อยู่, การแก้ไข/จำหน่ายรายการในเอกสารทะเบียนราษฎร, การตรวจคัดและรับรองรายการจากฐานข้อมูลทะเบียนราษฎร, การลงรายการสัญชาติไทยในเอกสารทะเบียนราษฎร, งานทะเบียนคนต่างด้าว/บุคคลผู้ไม่มีสัญชาติไทย, งานจัดทำบัญชีรายชื่อผู้มีสิทธิเลือกตั้ง ฯลฯ ) โดยมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมการปฏิบัติอยู่แล้ว โดยพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ.2534 และระเบียบสำนักทะเบียนกลาง ว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ. 2535 ซึ่งมีปัจจัย ดังต่อไปนี้ ที่ทำให้ปฏิบัติไม่เป็นไปตามพรบ. การทะเบียนราษฎร พ.ศ.2534 และระเบียบสำนักทะเบียนกลาง ว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ.2535 ได้แก่ ระยะเวลาและที่ตั้งของสำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแลกับนายทะเบียนท้องถิ่น ไม่ได้อยู่ที่เดียวกัน ทำให้การประสานงานล่าช้า และสถานที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและเก็บเอกสารสำคัญ ซึ่งตั้งอยู่ในอำเภอเมือง เชียงราย สำนักทะเบียนกลาง กรมการปกครอง ได้อนุมัติให้จัดตั้งสำนักทะเบียนท้องถิ่น โดยงบประมาณของตนเอง ณ สำนักงานเทศบาลตำบลนางแล ได้แต่อยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะผู้บริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1) ความเสี่ยงเรื่องความล่าช้าในการติดต่อประสานงานกับนายทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแล สามารถควบคุมได้ โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ.2534 และระเบียบสำนักทะเบียนกลาง ว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ.2535 อย่างเคร่งครัด และให้ผู้ช่วยนายทะเบียนท้องถิ่นสามารถตัดสินใจและดำเนินการได้ในบางกรณีที่เป็น จึงหมดความเสี่ยงด้านความล่าช้าในการประสานงาน</p> <p>2) สถานที่ในการให้บริการประชาชนและครุภัณฑ์ที่ใช้ในการเก็บรักษาเอกสารไม่เพียงพอ ทำให้ยากต่อการควบคุมและตรวจสอบเอกสารที่สำคัญ ยังพบความเสี่ยง ซึ่งมีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง และยังใช้การควบคุมเดิมได้</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>จากการประเมินผลความเสี่ยงของกิจกรรมงานทะเบียนราษฎร โดยมีการควบคุมที่มีอยู่แล้ว พบว่า ความเสี่ยงในเรื่องความล่าช้าในการติดต่อประสานงานกับนายทะเบียนท้องถิ่นตำบลนางแล ได้รับการควบคุมแก้ไขโดยวิธีปฏิบัติตามได้ โดยผู้ช่วยนายทะเบียนดำเนินการตัดสินใจปฏิบัติได้ในบางกรณีที่เป็นและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ การทะเบียนราษฎร พ.ศ.2534 และระเบียบสำนักทะเบียนกลาง ว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ.2535 อย่างเคร่งครัด จึงทำให้หมดความเสี่ยง แต่สำหรับความเสี่ยงเรื่องสถานที่ในการให้บริการประชาชนและครุภัณฑ์ที่ใช้ในการเก็บรักษาเอกสารไม่เพียงพอ ทำให้ยากต่อการควบคุม และตรวจสอบเอกสารที่สำคัญ ยังพบว่า มีความเสี่ยง จึงมีการปรับปรุงการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีจัดซื้อตู้เก็บเอกสารสำหรับจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารที่จำเป็นต้องใช้ประกอบการปฏิบัติงานประจำ</li> <li>2. เสนอคณะผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการจัดตั้งสำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแล ณ สำนักงานเทศบาลตำบลนางแล</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) พิจารณาเรื่องเร่งด่วนโดยการประสานทางโทรศัพท์กับผู้บังคับบัญชา เพื่อพิจารณาในเบื้องต้นก่อน และรับจัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องนำเสนอผู้บังคับบัญชาต่อไป</p> <p>2) ให้ผู้ช่วยนายทะเบียนท้องถิ่นสามารถตัดสินใจและดำเนินการได้ในบางกรณีที่เป็น จึงหมดความเสี่ยงด้านความล่าช้าในการประสานงาน</p> <p>3) จัดซื้อตู้เก็บเอกสารสำหรับจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารที่จำเป็นต้องใช้ประกอบการปฏิบัติงานประจำเพิ่มเติม</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) การใช้โทรศัพท์สื่อสารการประสานงานกับนายทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแล</p> <p>2) การประสานงานงบประมาณในการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีจัดซื้อครุภัณฑ์ในการเก็บเอกสารสำคัญ</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>1) ติดตามและประเมินผลจากระยะเวลาในการยื่นคำร้องของประชาชนและได้รับการตอบสนองตามระยะเวลาที่กำหนดในพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ.2534 และระเบียบสำนักทะเบียนกลางว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ.2535</p> <p>2) ติดตามประเมินผลจากการจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี และนโยบายในการจัดตั้งสำนักทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแล ณ สำนักงานเทศบาลตำบลนางแล โดยงบประมาณของเทศบาล</p> <p>3) ให้นายทะเบียนท้องถิ่นเทศบาลตำบลนางแลทำการตรวจติดตามและประเมินผลอย่างใกล้ชิด</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>10. กิจกรรมงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดตั้งศูนย์รับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์ฯ , ศูนย์ยุติธรรมชุมชน , ศูนย์รับแจ้งข่าวสารการทุจริต และศูนย์ดำรงธรรมประจำเทศบาล</li> <li>- มีการออกคำสั่งแต่งตั้งและมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน</li> <li>- ขาดการเพิ่มความรู้ทักษะความสามารถให้แก่เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในด้านระเบียบกฎหมาย</li> <li>- ขาดความสนใจการมีส่วนร่วมของผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ในการแก้ไขปัญหา</li> </ul> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และประชาชนบางส่วนนั้นไม่มีความรู้ความเข้าใจกฎหมายที่บังคับใช้ในท้องถิ่น</li> <li>- ขาดเครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ในการจัดการปัญหา เช่น เครื่องวัดเสียง เครื่องมือวัดฝุ่นละออง</li> <li>- ขาดการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานการดำเนินการแก้ไขเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์</li> <li>- ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชนในเขตปกครองท้องที่ในการเข้าดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการแก้ไขปัญหาตามเรื่องที่มีข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์</li> </ul> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านระเบียบกฎหมายที่สำคัญให้แก่ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</li> <li>- มีการเสนอให้ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จะใช้ในงานร้องเรียนร้องทุกข์</li> <li>- แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> <li>- จัดประชุมทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนในเขตพื้นที่เพื่อขอความร่วมมือในการช่วยเหลือ อำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และเพื่อหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</li> <li>- เพิ่มช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ให้ครบทุกช่องทาง</li> </ul>	<p>มีการจัดตั้งศูนย์รับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์ของเทศบาล , ศูนย์ยุติธรรมชุมชน , ศูนย์รับแจ้งข่าวสารการทุจริต และศูนย์ดำรงธรรมประจำเทศบาล และมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน โดยดำเนินการกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงตามที่กำหนดไว้ แต่ยังคงพบว่า การควบคุมยังไม่เพียงพอ ไม่สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่องค์กรตั้งไว้ เนื่องจาก ประชาชนในพื้นที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดและขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่ปฏิบัติในท้องถิ่น</p> <p>ประชาชนในพื้นที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และมีความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่บังคับใช้ในท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น แต่องค์กรยังขาดเครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ในการจัดการปัญหาและใช้ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เช่น เครื่องวัดเสียง เครื่องมือวัดฝุ่นละออง และความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชนในเขตปกครองท้องที่ในการเข้าดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการแก้ไขปัญหาตามเรื่องที่มีข้อร้องเรียนร้องทุกข์</p> <p>มีการจัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านระเบียบกฎหมายที่สำคัญให้แก่ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ , มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติงาน ครบทุกกระบวนการ , มีการเสนอให้ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จะใช้ในงานร้องเรียนร้องทุกข์ , จัดประชุมทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชนประชาชนในพื้นที่เพื่อขอความร่วมมือในการช่วยเหลือ อำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และเพื่อหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p> <p>และได้ดำเนินการเพิ่มช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ให้ครบทุกช่องทาง</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีทะเบียนควบคุมการรับเรื่องราวร้องเรียน</li> <li>- มีการจัดระบบสารสนเทศแยกเป็นสัดส่วนและเป็นปัจจุบัน สามารถสื่อสารประสานงานกับหน่วยงานหรือกองอื่นๆในสังกัดได้อย่างทันทั่วทั้งที่</li> <li>- ระบบงานการประชาสัมพันธ์ของการดำเนินงานเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์มีการประสานงานและแจ้งผลการดำเนินการโดยใช้หนังสือแจ้งให้กำนันผู้ใหญ่บ้านเป็นสื่อกลางในการประชาสัมพันธ์กับประชาชนในพื้นที่</li> <li>- มีการจัดทำหนังสือถึงหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติ/ลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริงตามกรณีร้องเรียน</li> </ul> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการประชุมคณะทำงานภายในองค์กรกับหน่วยงานภายนอกที่ได้รับการประสานในการเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนลงมือปฏิบัติและภายหลังการการตรวจสอบข้อเท็จจริงเสร็จสิ้น</li> <li>- รายงานผลต่อผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทุกระดับเพื่อติดตามผลการดำเนินงานในการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายกำหนด</li> <li>- มีการแจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและการดำเนินการแก้ไขปัญหาของเทศบาลให้แก่ผู้ร้องทุกข์และผู้ถูกร้องทุกข์รับทราบ</li> </ul>	<p>การรับเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์มีประสิทธิภาพและมีระบบดีขึ้นกว่าเดิม มีการจัดระบบสารสนเทศแยกเป็นสัดส่วนและเป็นปัจจุบัน สามารถสื่อสารประสานงานกับหน่วยงานหรือกองอื่นๆในสังกัดได้อย่างทันทั่วทั้งที่ และมีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานเรื่องราวร้องเรียนร้องทุกข์มากขึ้น</p> <p>มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงแจ้งให้แก่ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารพิจารณาสั่งการ และแจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและการดำเนินการแก้ไขปัญหาของเทศบาลให้แก่ผู้ร้องทุกข์และผู้ถูกร้องทุกข์รับทราบภายใน ๑๕ วัน นับแต่ได้รับคำร้อง</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>11. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>พื้นที่ในเขตตำบลนางแลอยู่ในที่ราบลุ่มระหว่างป่าสงวนแห่งชาติ ป่าดอยถ้ำผาตอง ป่าดอยสันป่าก่อ และป่าน้ำแม่งามซึ่งเป็นป่าต้นน้ำ ในกรณีเกิดฝนตกหนักต่อเนื่อง ทำให้เกิดน้ำท่วมทุกปี และเกิดไฟป่าเป็นประจำทุกปี</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>พนักงานป้องกันฯ ขาดความพร้อมในการทำงานเพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ทำให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยพิบัติเป็นไปด้วยความล่าช้า</li> <li>พนักงานป้องกันฯ มีไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ทำให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยพิบัติเป็นไปด้วยความล่าช้า และไม่ทั่วถึง</li> <li>อุปกรณ์มีไม่เพียงพอต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อน เช่น เครื่องสูบน้ำ รถบรรทุกน้ำ รถดับเพลิง (ขนาดใหญ่ ขนาดเล็ก) ซึ่งเป็นความเสี่ยงทำให้การช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยเป็นไปด้วยความล่าช้า และได้รับความเดือดร้อนมากกว่าที่ควร</li> <li>บ้านเรือนของประชาชนส่วนใหญ่อยู่ใกล้แม่น้ำ เมื่อถึงฤดูฝนของทุกปีเกิดฝนตกหนักต่อเนื่อง ทำให้น้ำป่าไหลเข้าท่วมบ้านเรือนของประชาชนซ้ำซากทุกปี</li> </ol> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>จัดส่งพนักงานป้องกันฯ เข้ารับการอบรม ศึกษาดูงานเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการป้องกันฯ</li> <li>จัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน เช่น ห้องพักผ่อน ภายหลังการปฏิบัติหน้าที่ เป็นต้น เพื่อให้พนักงาน เกิดความสุขสบาย จะทำให้เกิดความพอใจในงาน</li> <li>พิจารณาให้ผลตอบแทน ความก้าวหน้า ให้กับพนักงานป้องกันฯ ผู้มีความตั้งใจในการทำงานรวมถึงการพิจารณายกเลิกการจ้างพนักงานป้องกันฯ ที่ประพฤติตัวไม่เหมาะสม เพื่อไม่ให้เป็นเยี่ยงอย่างแก่เพื่อนร่วมงาน</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลนางแล ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานป้องกันฯ พบว่า มีการควบคุมเพียงบางส่วนเท่านั้น คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>เทศบาลตำบลนางแลได้แต่งตั้งคณะกรรมการจากฝ่ายปกครองในพื้นที่ตำบลนางแลร่วมกับสมาชิกสภาเทศบาลตำบลนางแล ในการออกสำรวจก่อนการให้ความช่วยเหลือกรณีเกิดภัยพิบัติในพื้นที่ตำบลนางแล</li> <li>เทศบาลตำบลนางแลได้จัดส่งประชาชนในพื้นที่ตำบลนางแลที่สนใจเข้ารับการฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนหลักสูตรจัดตั้งเพื่อช่วยเหลือในราชการกรณีเกิดภัยพิบัติในพื้นที่</li> <li>เทศบาลตำบลนางแลได้จัดซื้ออุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียงบางรายการ</li> <li>เทศบาลตำบลนางแลได้จัดประชุมร่วมระหว่างตำบลที่ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยซ้ำซาก คือ เทศบาลตำบลนางแล เทศบาลตำบลท่าสุด องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ข้าวต้ม เพื่อจัดทำแผนแก้ไขปัญหาอุทกภัยเพื่อเสนอต่อหน่วยงานระดับประเทศเพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าว</li> <li>เทศบาลตำบลนางแลได้รับสมัครพนักงานป้องกันฯ เพิ่มเติมเพื่อให้การช่วยเหลือแก่ประชาชนที่ประสบภัยพิบัติ</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4. จัดซื้อ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยให้เพียงพอ เช่น เครื่องสูบน้ำ รถบรรทุกน้ำ รถดับเพลิง เป็นต้น</p> <p>5. จัดทำแผนแก้ไขปัญหาคู่ทักภัยระหว่างตำบลซึ่งประสบปัญหาอุทกภัยซ้ำซากเพื่อเสนอต่อหน่วยงานระดับประเทศเพื่อแก้ไขปัญหาคู่ทักภัยที่เกิดขึ้น</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1. มีการนำระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม เช่นการใช้โทรศัพท์ โทรสาร การประชุมรับทราบปัญหา อุปสรรคในการทำงานระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่น ๆ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในแต่ละส่วนแต่ละสำนัก เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนเอาผิดแก่ผู้ไม่ปฏิบัติตามคำสั่งมาให้เป็นรูปธรรม เป็นเครื่องมือในการช่วยลดความเสี่ยง</p> <p>2. จัดทำรายงานสรุปสาธารณภัยในพื้นที่ให้อยู่ในรูปแบบสารสนเทศประกอบการตัดสินใจ (MIS) เพื่อใช้ประกอบการเฝ้าติดตามสาธารณภัยในพื้นที่</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีกระบวนการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานของส่วนงานย่อยนั้น ๆ ร่วมกันพิจารณาถึงความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบ</p>	<p>ส่วนที่ยังไม่ได้มีการควบคุมตามภารกิจงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเสริมสร้างแรงจูงใจในการทำงานให้กับพนักงานป้องกันฯ ทั้งในส่วนของการให้ผลตอบแทนความก้าวหน้าและบรรยากาศในการทำงานเช่น สถานที่ทำงาน</li> <li>2. พนักงานป้องกันฯ ขาดการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน</li> <li>3. ขาดการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้งานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานด้านการจัดเก็บข้อมูลสาธารณภัย</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>12. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>คณะทำงานด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดระดับตำบล ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากเทศบาลตำบลนางแลในนามของศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติดระดับตำบลซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหาร ข้าราชการของเทศบาลตำบลนางแล สมาชิกสภาเทศบาลตำบลนางแล และฝ่ายปกครอง ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>ยังมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติงานมีการประสานงานกับหลายๆ ทำให้ไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติงาน และผู้ติด ผู้เสพ มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาเสพติดอีก</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1. นำเสนอโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเข้าที่ประชุมสภา เพื่อกำหนดแผนงาน อนุมัติงบประมาณ ขยายพื้นที่กิจกรรม เช่น ศูนย์กีฬา อบรมอาชีพ เป็นต้น</p> <p>2. จัดทำแผนงานโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดแบบบูรณาการ ดังนี้</p> <p>2.1 จัดโครงการอบรมให้ความรู้เพื่อพัฒนาผู้ติด ผู้เสพให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของพื้นที่</p> <p>2.2 จัดให้มีการฝึกอบรมอาชีพ</p> <p>2.3 แจงข่าวเพื่อนำผู้ติดยาเสพติดเข้ารับการฟื้นฟูบำบัด</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลนางแล ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดพบว่า มีการควบคุมเพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่งเท่านั้น คือ เทศบาลตำบลนางแลได้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในพื้นที่ โดยบูรณาการจากฝ่ายปกครองในพื้นที่ตำบลนางแล ตลอดจนผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในพื้นที่ตำบลนางแล</p>



## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ประชุมประชาคมทุกหมู่บ้านเพื่อค้นหาผู้ติด ผู้เสพยาเสพติดโดยประสานกับผู้นำหมู่บ้านเครือข่ายเฝ้าระวังยาเสพติด คณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อสู้เพื่อเอาชนะยาเสพติด อำเภอเมืองเชียงราย เจ้าหน้าที่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนางแล และเจ้าหน้าที่ตำรวจหน่วยบริการประชาชน ตำบลนางแล</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลว่า ผู้ติด ผู้เสพยา ยังมีพฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดอีกหรือไม่ ผลการติดตามการปฏิบัติงานพบว่าการควบคุมที่เพียงพอระดับหนึ่งไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ คือ จำนวนผู้ติด ผู้เสพยา ยังมีเพิ่มมากขึ้น</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>13. กิจกรรมการบริหารจัดการระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตมีความล้าสมัย ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน และขาดการดูแลบำรุงรักษา ทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยในการใช้งานและเสี่ยงต่อภัยคุกคามทำให้ระบบไม่สามารถใช้งานได้ หรือเกิดความเสียหายของอุปกรณ์และข้อมูล</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ระบบเครือข่ายไม่มีการดูแลปรับปรุงบำรุงรักษาจึงทำให้เกิดปัญหาในการใช้งาน</li> <li>2. ระบบเครือข่ายล้าสมัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานตามกฎหมาย อาจทำให้องค์กรเกิดปัญหา</li> <li>3. ระบบเครือข่ายไม่มีการป้องกันด้านความปลอดภัย ทำให้อาจถูกโจมตีทางไซเบอร์ได้โดยง่าย และเกิดความเสียหายขึ้นในองค์กร</li> </ol> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปรับปรุงระบบเครือข่ายให้ทันสมัย มีมาตรฐานและความปลอดภัย</li> <li>2. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>สำรวจ รวบรวมปัญหาในการทำงานที่เกิดจากระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ และศึกษามาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อวางแผนในการปรับปรุงระบบเครือข่ายให้มีความทันสมัย และใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อช่วยลดความเสี่ยง</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีกระบวนการประเมินผลคุณภาพการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยกำหนดให้หัวหน้าผู้ปฏิบัติงานของส่วนงานย่อยนั้น ๆ พิจารณาถึงความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบ</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>งานเทคโนโลยีสำนักปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลนางแลได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานบริหารจัดการเว็บไซต์ พบว่ามีการควบคุมเพียงบางส่วนเท่านั้น คือ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการเว็บไซต์เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>14. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ระเบียบข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> <li>2) ความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่</li> <li>3) คำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงาน</li> <li>4) นโยบายของผู้บริหาร</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) การเบิกจ่ายเงินล่าช้า</li> <li>2) เอกสารเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องครบถ้วน</li> </ol> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ชักซ้อมความเข้าใจขั้นตอนการวางฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารที่ใช้ประกอบให้แก่แต่ละสำนัก/กอง</li> <li>2) การส่งคืนฎีกาในกรณีเอกสารประกอบฎีกาหรือลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วนในทันทีที่ตรวจพบและลงสมุดคุมการส่งคืนฎีกาเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตรวจสอบ</li> <li>3) จัดทำแบบตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้แก่ลูกกอง</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ</li> <li>2) ติดตามผลอย่างต่อเนื่อง</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง</li> <li>2) เอกสารประกอบการเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วน</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>จากการประเมิน ความเสี่ยง ของงานการเงินและบัญชี พบว่า ยังมีความเสี่ยงอยู่ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. งบประมาณที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ กับจำนวนเงินที่ได้รับจัดสรร ไม่เพียงพอต่อการขอใช้งบประมาณ ส่งผลให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้า เนื่องจากต้องรอการโอนงบประมาณ</li> <li>2. หน่วยงานผู้เบิกไม่ได้ประสานกับกองคลังในการตรวจสอบยอดเงินคงเหลือ ทำให้ยอดเงินคงเหลือไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่ายเงินจึงต้องมีการรอโอนงบประมาณ</li> <li>3. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ได้ตรวจสอบความถูกต้อง และความครบถ้วน ของเอกสารประกอบฎีกา จึงทำให้การเบิกจ่ายจากหน่วยงานผู้เบิก อาจมีข้อผิดพลาดบ้างในบางฎีกาจึงทำให้การเบิกจ่ายเงิน มีความล่าช้า</li> <li>4. ทำให้อัตราการเบิกจ่ายเงิน ไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินที่กำหนดไว้</li> </ol> <p><b>แต่ยังต้องมีการปรับปรุงการควบคุม ดังนี้</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ให้หน่วยงานผู้เบิกประสานกับฝ่ายวิเคราะห์ และแผนงานในเรื่องของโครงการ / กิจกรรมที่ขอรับการอุดหนุน ว่าตรงตามระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนดไว้หรือไม่</li> <li>2. ก่อนการดำเนินการ ให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการประสานงานกับกองคลัง ในการตรวจสอบยอดเงินคงเหลือ</li> <li>3. แจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำฎีกาตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารประกอบฎีกา ก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน</li> <li>4. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ได้กำหนดไว้</li> <li>5. ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบการปฏิบัติเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้กำหนดไว้โดยเคร่งครัด</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>15. กิจกรรมงานพัสดุ</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1) ผู้ปฏิบัติงานการพัสดุจะต้องมีความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมเป็นการควบคุมการปฏิบัติ</p> <p>2) ต้องมีความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากรด้านงานพัสดุ</p> <p>3) การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านงานพัสดุ โดยมอบหมายให้ผู้ที่มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p> <p>4) การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน โดยปกติในการปฏิบัติได้ยึดระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และผู้อำนวยการกองคลังควบคุมและตรวจสอบอีกชั้นหนึ่ง</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1) การเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างมีความล่าช้า เนื่องจากบันทึกผลการปฏิบัติงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีหลักฐานไม่ครบถ้วน</p> <p>2) ไม่มีสถานที่เพียงพอสำหรับการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินที่อยู่ในความรับผิดชอบ</p> <p>3) พักสต ครุภัณฑ์ที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลอยู่กระจัดกระจายไม่เป็นที่</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) หากได้มีการตรวจรับการจ้างเสร็จเรียบร้อยแล้วให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารก่อนจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้กองคลังโดยเร็ว</p> <p>2) ได้มีการจัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ให้อยู่ในบริเวณสำนักงาน แต่ไม่ได้รวมอยู่ ณ จุดเดียวกัน</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงของงานพัสดุ พบว่ายังมีความเสี่ยงอยู่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเบิกจ่ายโครงการก่อสร้างมีความล่าช้า เนื่องจากบันทึกผลการปฏิบัติงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีหลักฐานไม่ครบถ้วน</li> <li>2. ไม่มีสถานที่เพียงพอ สำหรับการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สิน ที่อยู่ในความรับผิดชอบ</li> <li>3. พักสต ครุภัณฑ์ที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลตำบลนางแลอยู่กระจัดกระจายไม่เป็นที่ แต่ยังคงต้องมีการปรับปรุงการควบคุม ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>1. เร่งรัดและติดตามเอกสารที่สมบูรณ์เพื่อนำมาประกอบการเบิกจ่าย</li> <li>2. แจ้งให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของเอกสารประกอบการเบิกจ่ายก่อนจัดส่งให้กับกองคลัง</li> <li>3. ซักซ้อมวิธีการปฏิบัติที่ถูกต้องและรวดเร็วในการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการ</li> <li>4. จัดหาสถานที่ที่มีความปลอดภัยและสะดวกต่อการจัดเก็บและตรวจสอบ</li> <li>5. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ขอใช้พัสดุ ครุภัณฑ์นำออกไปใช้นอกสถานที่ให้จัดทำบันทึกขออนุมัติทุกครั้ง</li> <li>6. มีการตั้งงบประมาณในการปรับปรุงสถานที่ปฏิบัติราชการให้เหมาะสมในการปฏิบัติงานและจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ที่เหมาะสม</li> </ol> </li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) บันทึกโดยคำสั่งของผู้บริหาร ส่งให้ทุกสำนัก/กอง/งาน ในสังกัดปฏิบัติตามระเบียบฯ</p> <p>2) การประชุมชี้แจงและแจ้งปัญหาที่พบในการปฏิบัติงาน</p> <p>3) การสั่งการ ติดตาม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานพัสดุ</p> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>1) ติดตามและประเมินผลจากเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง และ เอกสารประกอบการเบิกจ่าย</p> <p>2) ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3) ติดตามโดยผู้อำนวยการกองคลัง และผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>16. กิจกรรมงานจัดเก็บและพัฒนารายได้</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> <li>2) ความรู้ ความสามารถ ทักษะของบุคลากร</li> <li>3) มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินการอย่างชัดเจน และวัดผลได้ รวมทั้งเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่รับทราบและเข้าใจตรงกันทั้งระดับหน่วยงานและกิจกรรม</li> </ul> </li> <li>2) การระบุปัจจัยความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีครบตามบัญชีรายชื่อ</li> <li>- ขอลดภาษี</li> <li>- ผู้เสียภาษีย้ายที่อยู่</li> </ul> </li> </ol> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มทักษะความรู้</li> <li>2) ออกหนังสือแจ้งเตือนให้มาชำระภาษีจากเดือนละ 1 ครั้งเป็น 2 อาทิตย์ต่อครั้ง</li> <li>3) แจ้งให้มีการแข่งชำระ 3 ครั้ง</li> <li>4) ติดต่องานทะเบียนราษฎร</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ พร้อมแผ่นพับความรู้เกี่ยวกับภาษีป้าย ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ให้ผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่บ้านและประชาสัมพันธ์ทางสถานีวิทยุเพื่อประชาสัมพันธ์</li> <li>2) ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของเทศบาล</li> <li>3) ทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์การชำระภาษีทุกหมู่บ้านในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลนางแล</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) มีการติดตามประเมินผลเป็นประจำ</li> <li>2) จำนวนผู้มาชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) มีการจัดทำโครงการสร้างองค์กร โดยกำหนดการสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน</li> <li>2) มีการมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ยังไม่มีประสบการณ์ ทำให้การเร่งรัดจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามระเบียบ หรือแนวทางที่ได้วางไว้</li> </ol> <p>มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมตามวัตถุประสงค์ การประเมินความเสี่ยง และการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) รมรณรงค์สร้างความเข้าใจให้หน้าที่ของการเสียภาษีของประชาชน</li> <li>2) ปรับปรุงนโยบายหรือมาตรฐานในการเร่งรัด การจัดเก็บภาษีให้เหมาะสม</li> <li>3) สร้างแรงจูงใจในการเสียภาษี</li> <li>4) ทุกสิ้นเดือนมีการจัดทำรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานจัดเก็บรายได้</li> </ol>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>17. กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1) ออกสำรวจและตรวจสอบพื้นที่เพื่อนำข้อมูลมาจัดทำงบประมาณโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาให้ตรงจุด</p> <p>2) การจัดทำราคากลางงานก่อสร้างของทางราชการ ตามหลักเกณฑ์ราคากลาง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ยังขาดความชำนาญในการจัดทำ</p> <p>3) ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ความเข้าใจในด้านกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายขุดดินถมดินและอื่นๆ</p> <p>4) ผู้นำชุมชนยังไม่เข้าใจถึงขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร จึงทำให้เกิดการสื่อสารกับชาวบ้านคลาดเคลื่อนจากที่กฎหมายกำหนดไว้</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1) พิกัดแกน N – E ในการสำรวจมีความคลาดเคลื่อนสูง</p> <p>2) ผู้ทำราคากลางขาดความชำนาญในการทำราคากลางเกณฑ์ทำราคาเปลี่ยน</p> <p>3) ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ความเข้าใจในด้านกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายขุดดินถมดิน และอื่นๆ</p> <p>4) ผู้นำชุมชนยังไม่เข้าใจถึงขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร จึงทำให้เกิดการสื่อสารกับประชาชนคลาดเคลื่อนจากที่กฎหมายกำหนดไว้</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) ใช้เครื่องมือระบุพิกัดแกน N – E ที่มีความแม่นยำสูงและควรระบุจุดอ้างอิงที่เป็นวัตถุร่วมด้วย</p> <p>2) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ทำราคากลางเข้ารับการฝึกอบรมในการจัดทำราคากลาง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>3) ให้ความรู้กับประชาชนในด้านกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายขุดดินถมดิน และอื่นๆ</p> <p>4) ให้ความรู้ผู้นำชุมชนถึงขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) ทำหนังสือแจ้งเวียนราคาตามประกาศของราชการให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>2) สื่อสารให้เจ้าหน้าที่กับประชาชนได้เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายที่ดินถมดิน และอื่นๆ</p> <p><b>5. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>1) ความรวดเร็วของการดำเนินงานโครงการต่างๆ</p> <p>2) ประเมินจากการสำรวจและสอบถามจากผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่</p>	



## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>18. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>จัดทำแผนการออกสำรวจการซ่อมบำรุงถนนลาดยาง ไฟฟ้าสาธารณะ ฯลฯ โดยให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการสำรวจ ผ่านการแจ้งผู้นำชุมชน หรือโทรแจ้งกรณีฉุกเฉิน ทั้งนี้ ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารหลากหลายรูปแบบเข้ามาประสานงานร่วมกับประชาชน</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การออกซ่อมระบบสาธารณูปโภคไม่ทันเหตุการณ์</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>เตรียมความพร้อมของแผนและงบประมาณ เตรียมความพร้อมของอุปกรณ์และเครื่องมือให้เพียงพอและเหมาะสม</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) รับใบคำร้องการแจ้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</li> <li>2) การโทรแจ้งซ่อมกรณีฉุกเฉิน</li> <li>3) ทำหนังสือสอบถามไปยังชุมชน</li> </ol> <p><b>5. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>แบบคำร้องหรือการร้องขอจากผู้นำชุมชน/ประชาชน ได้รับการซ่อมแซม แก้ไข ครบทุกราย</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>19. กิจกรรมวิศวกรรมโยธา</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร</p> <p>2) ผู้นำชุมชนยังไม่เข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร จึงทำให้เกิดการสื่อสารกับลูกบ้าน จึงเกิดการรับรู้ข้อมูลที่คลาดเคลื่อนจากหลักความเป็นจริง</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1) ไม่มีวิศวกร ระดับสามัญวิศวกร</p> <p>2) แบบก่อสร้างอาคารไม่เป็นไปตามหลักวิศวกรรม</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) ตั้งงบประมาณเพื่อจ้างวิศวกร ระดับสามัญวิศวกร ให้เพียงพอและเหมาะสมตามแผนงานเทศบาล</p> <p>2) ให้มีวิศวกรรับรองแบบ</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) จัดทำแผนและตั้งงบประมาณเพื่อจ้างวิศวกร ระดับสามัญวิศวกร ให้เพียงพอและเหมาะสมตามแผนงานเทศบาล</p> <p>2) หนังสือรับรองของผู้ประกอบวิชาชีพ</p> <p><b>5. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>1) ประเมินจากโครงการก่อสร้างตามแผนงานและเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>2) ประเมินจากใบอนุญาตก่อสร้างอาคารที่เข้าข่าย ตามพรบ.ควบคุมอาคาร</p>	

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>20. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. 2535</li> <li>2) เทศบัญญัติเทศบาลตำบลนางแล เรื่อง การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย พ.ศ. 2557</li> <li>3) นโยบายของผู้บริหาร</li> <li>4) คำสั่งคณะกรรมการควบคุมโรค</li> <li>5) คำสั่งทีมเฝ้าระวังสอบสวนเคลื่อนที่เร็ว SRRT</li> <li>6) โครงการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออกแบบมีส่วนร่วม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>จำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกเพิ่มขึ้น</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือทำลายแหล่งเพาะพันธุ์โรคในครัวเรือน, ชุมชน, โรงเรียน และวัด</li> <li>2) มีการบังคับใช้เทศบัญญัติอย่างจริงจัง และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจและครอบคลุมทั่วถึง</li> <li>3) ใช้โครงการควบคุมป้องกันโรคแบบมีส่วนร่วมเป็นเครื่องมือในการควบคุม</li> </ol> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) บันทึกรายชื่อความ</li> <li>2) ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</li> <li>3) ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาล</li> <li>4) วารสารเทศบาล</li> <li>5) ป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ประเมินจากจำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ลดลง</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมกิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกยังคงพบปัญหา คือ พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกจำนวน 13 ราย ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา</p> <p>ดังนั้น จำเป็นต้องมีการกำชับติดตามประเมินการบังคับใช้เทศบัญญัติอย่างจริงจัง ในวัด โรงเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รวมไปถึงการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายทุกวันศุกร์ เพื่อลดอัตราเสี่ยงต่อการเกิดโรค</p> <p>เน้นการสำรวจและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทุกครัวเรือน รวมถึงวัดและโรงเรียนทุกวันศุกร์ โดยมี อสม. เป็นแกนนำหลัก และมีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดอัตราเสี่ยงต่อการเกิดโรค</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>21. กิจกรรมงานสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1) กฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขในการตั้งโรงฆ่าสัตว์ โรงพักสัตว์ และการฆ่าสัตว์ พ.ศ. 2555</p> <p>2) พระราชบัญญัติควบคุมการฆ่าสัตว์และจำหน่ายเนื้อสัตว์ พ.ศ. 2559</p> <p>3) คำสั่งแต่งตั้งเจ้าพนักงานตรวจโรคสัตว์</p> <p>4) ระเบียบกรมปศุสัตว์ว่าด้วยการรับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์ พ.ศ. 2560</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>โรงฆ่าสัตว์ไม่สะอาด การกำจัดสิ่งปฏิกูลมูลฝอยไม่ถูกสุขลักษณะ</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>1) ตรวจสอบสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์อย่างน้อยอาทิตย์ละ 2 ครั้ง</p> <p>2) พัฒนาศักยภาพพนักงานประจำโรงฆ่าสัตว์โดยส่งเข้ารับการอบรม</p> <p>3) กำหนดให้มีการทำความสะอาดหลังจากฆ่าสัตว์ทุกครั้ง</p> <p>4) จัดให้มีจุดล้างมือเพิ่ม 2 จุด</p> <p>5) ตรวจสอบคุณภาพน้ำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง</p> <p>6) มีภาชนะรองรับขยะและมีจุดรวบรวมขยะก่อนส่งกำจัดอย่างถูกวิธี</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>1) บันทึกรับซื้อความ</p> <p>2) ประสานงานทางโทรศัพท์</p> <p>3) อินเทอร์เน็ต</p> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ประเมินจากผลการแบบประเมินโรงฆ่าสัตว์โดยสำนักงานปศุสัตว์เชียงราย ทุก 1 ปี ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมงานสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์ จากการตรวจประเมินโรงฆ่าสัตว์ของเจ้าหน้าที่สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย ตามกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการตั้งโรงฆ่าสัตว์ โรงพักสัตว์ และการฆ่าสัตว์ ปี พ.ศ. 2555 พบบริเวณภายในโรงฆ่าสัตว์ไม่สะอาด มีคราบฝังแน่น โดยเฉพาะบริเวณผนัง และบริเวณภายนอกโรงฆ่าสัตว์ มีขยะตกค้าง ไม่ได้ได้รับการกำจัดอย่างถูกวิธี มีการเผาในที่โล่ง</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>22. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) คำสั่งมอบหมายงาน</li> <li>2) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ฯ พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม</li> <li>3) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>4) แผนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ol> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การเบิกจ่ายเงินล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างเคร่งครัด</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) บันทึกรับข้อความ</li> <li>2) หนังสือเวียน</li> <li>3) อินเทอร์เน็ต</li> </ol> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</li> <li>2) การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามแผนที่กำหนด</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินพบว่ามี การเบิกจ่ายเงินล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด ดังนั้น มีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม โดยกองคลัง และติดตาม กำชับดูแลในการปฏิบัติงาน</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p><b>23. งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>การปฏิบัติงานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น จัดทำโครงการเกี่ยวกับประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น จัดกิจกรรมตามโครงการฯ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ/รายงานผลการดำเนินงาน ตามโครงการฯ</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การปฏิบัติงานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่นจัดกิจกรรมให้เหมาะสมกับโครงการฯ เบิกจ่ายตามระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ถูกต้อง เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานทางการเงิน พัสตุ ซึ่งเป็นระเบียบที่ใหม่ และขาดทักษะในการปฏิบัติงานการเงินและพัสดุในการจัดทำเอกสารตามระเบียบใหม่</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานการศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น ส่งเสริมให้ได้รับการอบรมในกิจกรรมได้ถูกต้องกับโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น และการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบ การเงิน และงานพัสดุ</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ติดตามการจัดอบรมจากหน่วยงานต่างๆ ประสานสอบถามศึกษาการปฏิบัติเพิ่มเติม</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ติดตามการเบิกจ่ายเงินให้ทันช่วงเวลา ตามระเบียบฯ กำหนด จัดทำโครงการ จัดเอกสารเกี่ยวกับโครงการเพื่อรายงานผลได้ทันตามกำหนดแล้วเสร็จสิ้นโครงการ</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>การควบคุมงานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น มีการควบคุมได้ดำเนินการกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยงตามที่กำหนด แต่พบว่าความเสี่ยงยังมีอยู่ คือการประสานงานหลายฝ่าย เกิดความล่าช้าในการหาข้อสรุป และข้อผิดพลาดในการ จัดโครงการ ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของการจัดงาน</p> <p>เพื่อลดข้อผิดพลาดควบคุมความเสี่ยงโดยการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับเอกสารในการเบิกจ่าย และประสานงานบุคคลภายนอกเพื่อหาข้อสรุปก่อนการจัดงานอย่างน้อยสองอาทิตย์ และเพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>24. กิจกรรมงานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>การปฏิบัติงานงานเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบความถูกต้องเรียบร้อยของผลงานทางวิชาการของครูและบุคลากรทางการศึกษา เพื่อเสนอขอประเมินวิทยฐานะของครูและบุคลากรทางการศึกษา เป็นการส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในตำแหน่งหน้าที่</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>การปฏิบัติงานงานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอขอประเมินวิทยฐานะของครูและบุคลากรทางการศึกษามีความเสี่ยงสูง เนื่องจากผู้ปฏิบัติขาดทักษะในการปฏิบัติงานงานเจ้าหน้าที่ และครูผู้รับการประเมินขาดประสบการณ์ในการจัดทำเอกสารต่างๆ</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานงานเจ้าหน้าที่และครูเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการขอประเมินวิทยฐานะของครูและบุคลากรทางการศึกษา</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ติดตามการจัดอบรมจากหน่วยงานต่างๆ ประสานสอบถามศึกษาการปฏิบัติเพิ่มเติม</p> <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ติดตามผลการรายงานการเข้ารับการอบรมและผลการขอเลื่อนวิทยฐานะของครูและบุคลากรทางการศึกษา</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>ติดตามผลการรายงานการเข้ารับการอบรมและผลการขอเลื่อนวิทยฐานะของครูและบุคลากรทางการศึกษา</p>

## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>25. กิจกรรมงานธุรการ</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> การรับ-ส่งหนังสือราชการ การติดตามหนังสือเอกสารที่เสนอผู้บริหาร และจัดเก็บหนังสือราชการ</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b> กิจกรรมการรับ-ส่งหนังสือราชการมีความความเสี่ยงสูง เนื่องจากมีการจัดส่งเอกสารไปยังหน่วยงานภายนอกล่าช้า และพบข้อผิดพลาดของเนื้อความการจัดเก็บเอกสารไม่เรียบร้อย</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b> มีการควบคุมโดยจัดพนักงาน เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่รับผิดชอบงานธุรการควบคุมกับภาระหน้าที่ประจำ</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> การประชุมภายในกองการศึกษาเพื่อรับทราบปัญหาอุปสรรคการดำเนินงานธุรการให้เจ้าหน้าที่ภายในกองปฏิบัติ ตามระเบียบงานสารบรรณ การลงเลขบันทึกข้อความ และจัดเก็บเอกสารให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน</p> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b> การติดตามและประเมินผล จากทะเบียน รับ-ส่งหนังสือราชการของกองการศึกษาเป็นปัจจุบัน และความทันเวลาของการจัดส่งหนังสือราชการ</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>มีการควบคุม โดยความรับผิดชอบของฝ่ายบริหารการศึกษา ได้ดำเนินการกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงตามที่กำหนด แต่พบว่าความเสี่ยงยังมีอยู่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การจัดทำหนังสือภายในยังพบข้อบกพร่องไม่ได้มีการลงเลขบันทึกข้อความภายใน</li> <li>2. การจัดเก็บหนังสือราชการไม่ได้จัดเก็บในแบบเดียวกันของแต่ละงาน กระจายตามเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ เมื่อต้องการสืบค้นแต่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ทำให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น</li> </ol>




## เทศบาลตำบลนางแล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>26. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</b></p> <p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>กิจกรรมการบริหารการศึกษา ด้านการเงินและบัญชีของกองการศึกษา โดยเฉพาะการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว และเงินค่าสวัสดิการครู และพนักงานจ้างตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก เงินประกันสังคม ในแต่ละไตรมาสมีความล่าช้า</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชีของกองการศึกษา โดยเฉพาะ การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว และเงินค่าสวัสดิการครู ค่าจ้างพนักงานจ้างตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก เงินประกันสังคม จำเป็นที่จะต้องรอหนังสือสั่งการชักข้อมจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย จึงทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>ติดตามหนังสือสั่งการและหนังสือชักข้อมกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเป็นประจำ หากไม่มีแนวทางที่ชัดเจน ให้รีบหารือกับกองคลังอย่างเร่งด่วน</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หนังสือสั่งการ</li> <li>- โทรศัพท์</li> <li>- อินเทอร์เน็ต</li> </ul> <p><b>5. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ระยะเวลาในการเบิกจ่ายเงินเพื่อนำส่งหน่วยงานผู้เบิก (กองคลัง) โดยเร็วไม่เกินสามวันนับจากวันที่ได้ตรวจรับทรัพย์สินหรือตรวจรับงานถูกต้องตามจำนวน ตามระเบียบ</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b></p> <p>กองการศึกษา งานการเงินและบัญชี ได้มีการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว เงินสวัสดิการครู และพนักงานจ้างตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก เงินประกันสังคม จำเป็นที่จะต้องรอหนังสือสั่งการชักข้อมกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย ส่งผลให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 47</p> <p>ดังนั้น เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบฯ เห็นควรใช้กิจกรรมการควบคุมและสารสนเทศเข้าช่วยในการประสานงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลนางแล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นายสุรินทร์ เขื่อนเพชร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนางแล

วันที่ 21 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>สำนักปลัดเทศบาล</b> <b>1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อสร้างกระบวนการมีส่วนร่วมของ คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น และประชาคมตาม สัดส่วนที่กำหนดในการจัดทำแผนชุมชน และแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>2. เพื่อปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548</p>	<p>1. การขาดความรู้ ความเข้าใจใน บทบาทหน้าที่และ การขาดการมีส่วน ร่วม ไม่ให้ความ สำคัญในการประชุม จัดทำแผนของ คณะกรรมการ และ ประชาคมตาม สัดส่วนที่กำหนด ทำ ให้ประสิทธิภาพการ นำแผนพัฒนาไป ปฏิบัติจริงลดลง และมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>1. ชี้แจงความสำคัญของการ มีส่วนร่วมในการจัดทำแผน ชุมชนและแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้ผู้นำท้องถิ่น กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านได้ รับทราบเพื่อเป็นสื่อกลางใน การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาคมเข้าใจถึงการมี ส่วนร่วมในการจัดทำแผน 2. ส่งหนังสือก่อนล่วงหน้า การประชุมจัดทำแผน 1 สัปดาห์ โดยขอความ ร่วมมือให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ เชิญชวนให้ ประชาคมและประชาชนใน หมู่บ้านเข้าร่วมการประชุม</p>	<p>การประเมินผลจาก การลงชื่อของ ประชาชนในการเข้า ร่วมประชุม ประชาคมจัดทำแผน ชุมชนและ แผนพัฒนาท้องถิ่น ของแต่ละหมู่บ้าน ประชาชนรับทราบ และให้ความสำคัญ ร่วมมือมากขึ้น</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>สร้างแนวคิดความรู้ เพิ่มขึ้น โดยการจัดอบรม/ทำความเข้าใจกับคณะกรรมการ พัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการแผนพัฒนา ท้องถิ่น และประชาคมตาม สัดส่วนที่กำหนด</p>	<p>งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน ฝ่ายอำนวยการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1. <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u>	2. ประชาคมตาม สัดส่วนที่กำหนด ไม่ ทราบรายละเอียด แผนชุมชนและลำดับ ความสำคัญโครงการ ของชุมชนอย่าง แท้จริง เมื่อนำ โครงการตามลำดับ ไปปฏิบัติจริง จึงเกิด ปัญหาความขัดแย้ง ระหว่างประชาชนที่ เข้าร่วมจัดลำดับ ความสำคัญกับประ ชมนตามสัดส่วนที่ กำหนดและเทศบาล	3. ดำเนินการชี้แจงให้ ประชาชนทราบความสำคัญ ของการประชุมประชาคม จัดทำแผนชุมชนและ แผนพัฒนาท้องถิ่นและการ มีส่วนร่วมของประชาคม และประชาชนในการประชุม ในหมู่บ้าน				

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>2. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อควบคุมการโอนเพิ่ม/โอนลด งบประมาณรายจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการ งบประมาณขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. 2541 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2543</p>	<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากสภาพแวดล้อม ภายใน คือ 1. การใช้ จ่ายงบประมาณของ แต่ละสำนักกองขาด การตรวจสอบ ยอดเงินคงเหลือที่ เป็นปัจจุบันและ อย่างต่อเนื่อง มีการ เบิกจ่ายโดยขาดการ ติดตามตรวจสอบ งบประมาณคงเหลือ จึงทำให้การโอน งบประมาณจำนวน หลายครั้ง</p>	<p>1. ให้สำนัก/กองดูแลตรวจ สอบงบประมาณคงเหลือทุก รายการอย่างต่อเนื่องทุก เดือน ตรวจทานยอดเงิน งบประมาณคงเหลือจากกอง คลังก่อนขออนุมัติ ดำเนินการโครงการ โดย หัวหน้าสำนัก/กองต้อง กำกับติดตามตรวจสอบ อย่างต่อเนื่องทุกเดือนและ วางแผนการใช้จ่ายเงินทั้ง ปีงบประมาณให้ชัดเจน</p>	<p>ยังไม่สามารถควบคุม ได้เนื่องจากขาดการ ทำงานตรวจสอบคุม งบประมาณของ สำนัก/กองอย่าง ต่อเนื่อง และขาด การประสานการ ตรวจสอบ ตรวจทาน ยอดงบประมาณ คงเหลือระหว่าง สำนัก/กองกับกอง คลัง ซึ่งมีความเสี่ยง ในการโอน งบประมาณรายจ่าย จำนวนหลายครั้ง</p>	<p>ขาดการติดตาม ตรวจสอบงบประมาณ คงเหลืออย่างต่อเนื่อง จึงทำให้มีการโอน งบประมาณจำนวน หลายครั้ง</p>	<p>เพิ่มความเข้มข้นของการ ควบคุมให้มากขึ้น โดยการ สั่งการ กำชับและการ ตรวจสอบของผู้บังคับบัญชา ระดับองค์กรและเจ้าหน้าที่ งบประมาณให้หัวหน้าสำนัก ปลัดและผู้อำนวยการกอง ควบคุมยอดคงเหลือแต่ละ รายการอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน ฝ่ายอำนวยการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>2. กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ</u>	2. การโอนลด โอน เพิ่มในแต่ละครั้ง จำเป็นต้องประสาน ยอดงบประมาณ คงเหลือจากกองคลัง หากงบประมาณ คงเหลือไม่มีความ แน่นอน ชัดเจน ขาด ความเป็นปัจจุบันทำ ให้มีผลกระทบต่อ ข้อผิดพลาดในการ กระทบยอด งบประมาณทั้งสิ้น					

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>3. กิจกรรมการงานสวัสดิการสังคมและ พัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. ขั้นตอนการตรวจสอบการมีชีวิตก่อน จ่ายเงินประจำเดือนของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยติดเชื่อ</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพไปพัก อาศัยอยู่ต่างพื้นที่ เกิดเสียชีวิต หรือ ย้ายออกนอกพื้นที่ โดยแจ้งย้าย ปลายทาง ไม่ได้รับ แจ้งจากงานทะเบียน ราษฎร และจาก กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านใน พื้นที่ แต่มีการโอน เงินเข้าบัญชีธนาคาร ของผู้สูงอายุ จึงมี การติดตามทวงเงิน คืนจากทายาทหรือ ญาติ</p>	<p>1. ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2552 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561</p> <p>2. ระเบียบกระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การ จ่ายเงินเบี้ยความพิการให้ คนพิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2553และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพไปพัก อาศัยอยู่ต่างพื้นที่ เกิดเสียชีวิต หรือ ย้ายออกนอกพื้นที่ โดยแจ้งย้ายเข้า ปลายทาง ไม่ได้รับ แจ้งจากงานทะเบียน ราษฎร และจาก กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน แต่มีการโอนเงินเข้า บัญชีธนาคารของ ผู้สูงอายุ จึงมีการ ติดตามทวงเงินคืน จากทายาทหรือญาติ</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพไปพัก อาศัยอยู่ต่างพื้นที่เกิด เสียชีวิต หรือย้ายออก นอกพื้นที่โดยแจ้งย้าย เข้าปลายทาง ไม่ได้รับ แจ้งจากงานทะเบียน ราษฎร และจาก กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน แต่ มีการโอนเงินเข้าบัญชี ธนาคารของผู้สูงอายุ</p>	<p>1. ส่งข้อมูลลงทะเบียน รายชื่อผู้พิการและผู้ป่วยติด เชื่อให้งานทะเบียนราษฎร เพื่อตรวจสอบประจำเดือน ก่อนทำการเบิกจ่าย</p> <p>2. งานทะเบียนราษฎรต้อง ส่งข้อมูลผู้เสียชีวิตและผู้ ที่ย้ายเข้าและออกจากพื้นที่ให้ งานสวัสดิการสังคมและ พัฒนาชุมชนก่อนทำการ เบิกจ่ายประจำเดือนทุก เดือน ในช่วงก่อน 1 วันที่จะ มีการส่งฎีกาย่างกองคลัง</p>	<p>งานสวัสดิการสังคม และพัฒนาชุมชน ฝ่ายอำนวยการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
3. <u>กิจกรรมการงานสวัสดิการสังคมและ พัฒนาชุมชน</u>		3. หลักเกณฑ์และขั้นตอน การตรวจสอบข้อมูลทาง ทะเบียนราษฎร 4. ตรวจสอบจากบัญชี รายชื่อผู้เสียชีวิตจากงาน ทะเบียนราษฎร 5. ขอความร่วมมือฝ่าย ปกครองในพื้นที่แจ้งในกรณี ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพเสียชีวิต และประสานงานกับงาน ทะเบียนราษฎรให้ ตรวจสอบรายชื่อผู้เสียชีวิต ประจำทุกเดือน				



เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>3. กิจกรรมการงานสวัสดิการสังคมและ พัฒนาชุมชน</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>2. ขั้นตอนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ โดยวิธีจ่ายเป็นเงินสด</p>	<p>การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นเงินสด โดยให้พนักงานถือเงินสดจำนวนมากลงพื้นที่ไปจ่ายตามหมู่บ้าน มีความเสี่ยงที่จะมีการยกยอกเงิน</p>	<p>คำสั่งแต่งตั้งผู้ถือเงินสดไปจ่ายเฉพาะพนักงานฝ่ายอำนาจการ เพื่อให้จ่ายต่อการตรวจสอบและติดตาม</p>	<p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ จึงควรปรับเปลี่ยนวิธีจ่ายเงินโดยการโอนเข้าบัญชีทั้งหมด</p>	<p>การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุโดยวิธีจ่ายเป็นเงินสดโดยพนักงานถือเงินสดจำนวนมากลงพื้นที่ไปจ่ายตามหมู่บ้าน มีความเสี่ยงที่จะถูกโจรกรรม และเสี่ยงที่จะมีการยกยอกเงินจากพนักงานที่ถือเงินไปจ่าย</p>	<p>ปรับเปลี่ยนวิธีการจ่ายเงินโดยการโอนเข้าบัญชีทั้งหมด</p>	<p>งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน ฝ่ายอำนาจการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>4. กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลนางแลให้ มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ ล่าช้า ไม่เป็นไปตาม กำหนดระยะเวลาที่ กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้องกำหนด เนื่องจากหน่วยงาน เจ้าของเรื่องส่งข้อมูล ประชาสัมพันธ์ช้า</p>	<p>1. ผู้บริหารแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาลตำบล นางแลโดยมีคำสั่งแบ่งแยก งาน ซึ่งอยู่ในดุลพินิจของ ผู้บริหาร</p> <p>2. นำระบบสารสนเทศ (เว็บไซต์เทศบาลตำบลนาง แล) มาใช้ในการ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาลตำบล นางแล</p>	<p>ประเมินผลจาก แบบสอบถาม เป็น เครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล เพื่อประเมินการ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาล ตำบล นางแลประจำปี</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ ล่าช้า ไม่เป็นไปตาม กำหนดระยะเวลาที่ กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้องกำหนด</p>	<p>1. มีการจัดทำแผน ประชาสัมพันธ์ประจำปีโดย ให้แต่ละหน่วยงานภายในส่ง ปฏิทินการปฏิบัติงานและ ปฏิทินกิจกรรมให้งาน ประชาสัมพันธ์เพื่อจัดทำ แผนประชาสัมพันธ์ประจำปี</p> <p>2. หน่วยงานภายในเทศบาล ส่งข้อมูลข่าวสารที่ต้อง ประชาสัมพันธ์ให้งาน ประชาสัมพันธ์ลงข้อมูลสื่อ ต่างๆ ก่อน 5 วันที่ กำหนดให้ออกสื่อ ประชาสัมพันธ์</p>	<p>งานส่งเสริมการ ท่องเที่ยวและ ประชาสัมพันธ์ ฝ่ายอำนวยการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>5. กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกร</b> <b>ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้าน</b> <b>การเกษตร</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การช่วยเหลือเกษตรกร ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้าน การเกษตร ถูกต้อง ถឹปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. ผู้ประสบภัยเรียบ ร้องความช่วยเหลือ เต็มจำนวนแต่ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือ เพียงบางส่วน จึงทำให้ ประชาชนเกิดความไม่ ถึงพอใจ</p> <p>2. ผู้ประสบภัยแจ้ง ความเสียหายเกิน ความจริง</p>	<p>1. การให้ความช่วยเหลือ เกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ได้ดำเนินการตามอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงินทดรองราชการ เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัย พิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. 2556 และหลักเกณฑ์วิธี ปฏิบัติปลีกย่อยเกี่ยวกับ การให้ความช่วยเหลือด้าน การเกษตรผู้ประสบภัย พิบัติกรณีฉุกเฉินของ กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์โดยอนุโลม</p>	<p>การควบคุมกิจกรรม การช่วยเหลือ เกษตรกร ผู้ประสบภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉินด้าน การเกษตรยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>1. ผู้ประสบภัย เรียกร้องความ ช่วยเหลือเต็มจำนวน แต่ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ช่วยเหลือเพียง บางส่วนตามระเบียบ กำหนด จึงทำให้ ประชาชนเกิดความไม่ พึงพอใจ</p> <p>2. ผู้ประสบภัยแจ้ง ความเสียหายเกิน ความจริง จึงควรมี การปรับปรุงการ ควบคุมให้เพิ่มขึ้น</p>	<p>1. แจ้งขอความช่วยเหลือ ผ่านศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน</p> <p>2. เน้นย้ำให้เกษตรกรให้ แจ้งข้อมูลตามความเป็น จริง ขอความร่วมมือกำนัน/ ผู้ใหญ่บ้านเข้าตรวจสอบใน พื้นที่ความเสียหายโดยทันที และรับรองข้อมูลความ เสียหาย และให้เจ้าหน้าที่ ลงพื้นที่ตรวจสอบความ เสียหายอีกครั้ง</p>	<p>งานส่งเสริม การเกษตร ฝ่ายอำนวยการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>5. กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกร</u>  <u>ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้าน</u>  <u>การเกษตร</u></p>		<p>2. ประสานขอรับการ ช่วยเหลือเกษตรกร ผู้ประสบภัยพิบัติกรณี ฉุกเฉินไปยังหน่วยงานหลัก ที่กำลังดูแลเกษตรกรแต่ละ ด้านของกระทรวงเกษตร และสหกรณ์ก่อนหาก หน่วยงานหลักไม่มี งบประมาณ เทศบาลตำบล นางแลจึงดำเนินการ ช่วยเหลือโดยยึดอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล</p>				

เทศบาลตำบลนางแล  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>5. กิจกรรมการช่วยเหลือเกษตรกร</u> <u>ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้าน</u> <u>การเกษตร</u>		3. เน้นย้ำให้เกษตรกรแจ้ง ข้อมูลตามความเป็นจริง และให้กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน รับรองข้อมูลความเสียหาย และให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ตรวจสอบความเสียหาย				

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>6. กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบและสะดวกรวดเร็วต่อการค้นหา และนำไปปฏิบัติ</p>	<p>การจัดเก็บเอกสาร เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสถานที่ จัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระเบียบและไม่มี ระบบความปลอดภัย จึงอาจทำให้เอกสาร สูญหายได้</p>	<p>1. มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ด้านงานบริหารทั่วไป งาน สารบรรณ 2. มีการจัดเก็บเอกสารอย่าง เป็นหมวดหมู่ 3. ใช้ระบบสารสนเทศช่วย ในการสื่อสาร</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยัง เพียงพอ สามารถลด ความเสี่ยงได้ระดับ หนึ่ง</p>	<p>1. สถานที่เก็บเอกสาร ไม่เพียงพอและไม่มี ระบบความปลอดภัย 2. ระบบอินเทอร์เน็ต ไม่มีความสมบูรณ์ทำ ให้ไม่สามารถใช้งานได้ ทันท่วงที</p>	<p>1. จัดหาสถานที่เก็บเอกสาร ให้เพียงพอ และต้องมีระบบ ความปลอดภัย 2. ดำเนินการปรับปรุงระบบ อินเทอร์เน็ตของเทศบาลให้ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>งานบริหารทั่วไป ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>7. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>2. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างทันตาม แผนการจัดหาพัสดุ</p>	<p>1. ดำเนินการจัดหา พัสดุไม่ทันต่อการ จัดทำโครงการต่างๆ</p> <p>2. เจ้าหน้าที่พัสดุยัง ขาดความรู้ ความ เข้าใจในการจัดซื้อ จัดจ้าง</p>	<p>1. ประเมินผลจากการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มี พัสดุ ครุภัณฑ์เพียงพอต่อ การใช้ปฏิบัติงาน</p> <p>2. ประเมินจากการ ตรวจสอบของหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>ในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะ จงในห้วงใกล้สิ้นปี งบประมาณ บางครั้ง ไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุ และยังไม่มี งบประมาณเพียงพอ</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>จัดให้มีการซักซ้อมวิธีการ ปฏิบัติ หรือส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุ ของสำนัก/กอง เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความ เข้าใจในการปฏิบัติงานด้าน พัสดุ</p>	<p>งานพัสดุสำนักปลัด ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>8. กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและ หลักเกณฑ์ด้านบริหารงานบุคคล</p>	<p>การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับด้าน บริหารงานบุคคล</p>	<p>1. ส่งบุคลากรเข้าอบรม กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้องทุกสำนัก/กอง</p>	<p>ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่</p>	<p>ระเบียบ หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคล โดยการแจ้งเวียน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ รับทราบเป็นปัจจุบัน</p>	<p>งานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายธุรการ</p>



เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>9. กิจกรรมงานทะเบียนราษฎร</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อให้การปฏิบัติงานทะเบียนราษฎร ดำเนินไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ</p> <p>2. เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ผู้มารับบริการ</p>	<p>1. สถานที่ในการ ให้บริการประชาชน 2. ครุภัณฑ์ที่ใช้ใน การเก็บรักษา เอกสารไม่เพียงพอ ทำให้ยากต่อการ ควบคุมและ ตรวจสอบเอกสารที่ สำคัญ</p>	<p>จัดซื้อตู้เก็บเอกสารสำหรับ จัดเก็บเอกสารสำคัญและ เอกสารที่จำเป็นต้องใช้ ประกอบการปฏิบัติงาน ประจำเพิ่มเติม</p>	<p>1. ติดตาม ประเมินผลการจัดตั้ง งบประมาณประจำปี และนโยบายในการ จัดตั้งสำนักงาน ทะเบียนท้องถิ่น 2. ให้นายทะเบียน ท้องถิ่นเทศบาล ตำบลนางแลทำการ ตรวจติดตามผล ประเมินผลอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>สถานที่ในการ ให้บริการประชาชน และครุภัณฑ์ที่ใช้ใน การเก็บรักษาเอกสาร ไม่เพียงพอ</p>	<p>1. ตั้งงบประมาณรายจ่าย ประจำปีจัดซื้อตู้เอกสาร สำหรับจัดเก็บเอกสารสำคัญ และเอกสารที่จำเป็นต้องใช้ ประกอบการปฏิบัติงาน ประจำ</p> <p>2. เสนอคณะผู้บริหาร ดำเนินการจัดตั้งสำนัก ทะเบียนท้องถิ่น ณ สำนักงานเทศบาลตำบล นางแล</p>	<p>งานทะเบียนราษฎร ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>10. กิจกรรมนิติการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงและแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นตามกรณีที่มีการร้องเรียน/ ร้องทุกข์</p> <p>2. เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชนและผู้ร้องเรียน</p> <p>3. เพื่อบังคับให้มีการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องตามกรณีที่มี ข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์</p>	<p>1. ประชาชนไม่ ปฏิบัติตามกฎหมาย และประชาชน บางส่วนนั้นไม่มี ความรู้ความเข้าใจ กฎหมาย ระเบียบที่ บังคับใช้ในท้องถิ่น</p> <p>2. ขาดความร่วมมือ มี จากผู้นำชุมชนใน การตรวจสอบ ข้อเท็จจริงและ ดำเนินการแก้ไข ปัญหา</p>	<p>1. มีศูนย์รับเรื่องราว ร้องเรียน/ร้องทุกข์ ศูนย์ ยุติธรรมชุมชน, ศูนย์รับแจ้ง ข่าวสารการทุจริต และศูนย์ ดำรงธรรมประจำเทศบาล</p> <p>2. มีการแต่งตั้งและมอบ อำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ไว้ อย่างชัดเจน</p> <p>3. มีการเพิ่มความรู้ทักษะ ความสามารถให้แก่ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้าน ระเบียบกฎหมายอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>1. ก่อนลงมือปฏิบัติ และภายหลังการ ตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการประชุมคณะ ทำงานภายในองค์กร กับหน่วยงาน ภายนอกที่ได้รับการ ประสานทุกครั้ง</p>	<p>1. ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และประชาชนบางส่วน นั้นไม่มีความรู้ความ เข้าใจกฎหมาย ระเบียบที่บังคับใช้ใน ท้องถิ่น</p> <p>2. ขาดเครื่องมือวัสดุ อุปกรณ์ในการจัดการ ปัญหา เช่น เครื่องวัดเสียง เครื่องมือวัดฝุ่นละออง</p>	<p>1. จัดให้มีการฝึกอบรมให้ ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบที่สำคัญให้แก่ผู้นำ ชุมชน และประชาชนใน พื้นที่รับผิดชอบ</p> <p>2. เสนอให้ตั้งงบประมาณ เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จะ ใช้ในงานร้องเรียน/ร้องทุกข์</p> <p>3. ดำเนินการแต่งตั้ง คณะทำงานติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานทุกปีงบประมาณ</p>	<p>งานนิติการ ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>10. กิจกรรมงานนิติการ</b></p>	<p>3. ขาดเครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ในการตรวจสอบข้อเท็จจริงและการจัดการปัญหา เช่น เครื่องวัดเสียง เครื่องวัดฝุ่นละออง</p> <p>4. ขาดการติดตามตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงานการแก้ไขเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์</p>	<p>4. จัดทำหนังสือขอความร่วมมือกำนันผู้ใหญ่บ้านในการเข้าร่วมตรวจสอบข้อเท็จจริงและประสานดำเนินการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น</p> <p>5. เพิ่มช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ให้ครบทุกช่องทาง</p>	<p>2. มีการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทุกระยะเพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ</p> <p>3. มีการแจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและการดำเนินการแก้ไขปัญหาของผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียน</p>	<p>3. ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชนในการตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการแก้ไขปัญหา</p>	<p>4. จัดประชุมทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชน ประชาชนในเขตพื้นที่เพื่อขอความร่วมมือในการช่วยเหลืออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และเพื่อหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p> <p>5. จัดทำทะเบียนควบคุมการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์</p> <p>6. จัดระบบสารสนเทศแยกเป็นสัดส่วนและเป็นปัจจุบันสามารถสื่อสารประสานงานกับหน่วยงานหรือกองอื่นในสังกัดได้อย่างทันท่วงที</p>	

เทศบาลตำบลนางแล  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>10. กิจกรรมงานนิติการ</u>					7. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ การดำเนินงานเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ผ่านช่องทางต่างๆ ให้ประชาชนได้รับทราบโดยทั่วกัน 8. มีการจัดทำหนังสือถึงหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ก่อนการปฏิบัติ/ลงพื้นที่ ตรวจสอบข้อเท็จจริงตามกรณีร้องเรียน	

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
10. <u>กิจกรรมงานนิติการ</u>					<p>9. มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงแจ้งให้แก่ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารพิจารณาสั่งการและแจ้งผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและการดำเนินการแก้ไขปัญหาของเทศบาลให้แก่ผู้ร้องทุกข์และผู้ถูกร้องทุกข์รับทราบภายใน 15 วันนับแต่ได้รับคำร้อง</p> <p>10. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินการแก้ไขเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ให้ครบทุกเรื่อง</p>	

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>11. กิจกรรมการแก้ไขปัญหา</b> <b>ความเดือดร้อนของประชาชน</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การแก้ไขปัญหาและการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากภัย พิบัติได้ทันทั่วถึง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสีย ชีวิต ทรัพย์สิน ทั้งของทางราชการและ ประชาชน</p>	<p>การให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบ ภัยพิบัติในพื้นที่ ตำบลนางแล ไม่ทั่วถึง</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะทำงานจาก ฝ่ายปกครองในพื้นที่ร่วมกับ สมาชิกสภาเทศบาลในการ สำรวจก่อนการให้ความ ช่วยเหลือกรณีเกิดภัยพิบัติ</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ อยู่เวร ระวังเหตุ ตลอด 24 ชั่วโมงและมีการ ประสานงานระหว่าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ประเมินผลจาก ระยะเวลาการให้ ความช่วยเหลือผู้ ได้รับผลกระทบจาก ภัยพิบัติ</p>	<p>1. พื้นที่ที่อยู่ใกล้แม่น้ำ เมื่อเกิดฝนตกหนัก ต่อเนื่อง ยังมีปัญหา น้ำป่าไหลเข้าท่วม บ้านเรือนประชาชน ซ้ำซาก ทุกปี</p>	<p>1. จัดอบรมให้ความรู้ สร้าง ความเข้าใจให้กับฝ่าย ปกครอง สมาชิกสภา เทศบาล ตลอดจนประชาชน ในพื้นที่เสี่ยงภัย ให้ตระหนัก ถึงความสำคัญของการให้ ความช่วยเหลือ ขั้นตอน วิธีการให้ความช่วยเหลือ และวิธีการเตรียมความ พร้อมในการรับมือกับภัย พิบัติ</p>	<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>11. กิจกรรมการแก้ไขปัญหา</u> <u>ความเดือดร้อนของประชาชน</u></p>		<p>3. จัดโครงการฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนเพื่อช่วยเหลือใน ราชการกรณีเกิดภัยพิบัติ</p> <p>4. บูรณาการร่วมกับ องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ใกล้เคียงเพื่อจัดทำแผน แก้ไขปัญหาอุทกภัย</p>		<p>2. การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังล่าช้า และไม่ทั่วถึง เนื่องจาก อุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อ การแก้ไขปัญหา เช่น เครื่องสูบน้ำ รถบรรทุกน้ำ รถดับเพลิง</p> <p>3. พนักงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยมีไม่เพียงพอต่อการ แก้ไขปัญหา</p>	<p>2. ซ้อมแผนป้องกันให้ ชัดเจนและมีการประสาน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทันที เมื่อประสบภัย</p>	

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>12. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เด็กเยาวชน กลุ่มเสี่ยงไม่เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด รวมถึงปัญหายาเสพติดในพื้นที่ลดลงและหมดไปในที่สุด</p>	<p>การปฏิบัติงานมีการประสานงานกับหลาย ๆ หน่วยงาน ทำให้ไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติงาน</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. จัดทำแผนโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดแบบบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li> <li>2. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่รู้ถึงภัยของยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง</li> <li>3. ส่งเสริมให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</li> </ol>	<p>มีผู้รับจดหมายและเปิดสายรับแจ้งเบาะแสยาเสพติดภายในหมู่บ้านทุกหมู่บ้าน</p>	<p>ผู้ติดยา ผู้เสพยา มีจำนวนมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาเสพติดอีก</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างแนวคิดใหม่ให้กับประชาชนให้ตระหนักว่าการป้องกันและแก้ไขยาเสพติดเป็นหน้าที่ของทุกคน และภาคส่วนต้องร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</li> <li>2. จัดประชุมคณะกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดระดับตำบลและมีการดำเนินการให้ต่อเนื่อง</li> </ol>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายธุรการ</p>



เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>13. กิจกรรมการบริหารจัดการระบบ เครือข่ายอินเทอร์เน็ต วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อให้องค์กรมีระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย มีมาตรฐานและ ความปลอดภัยในการทำงาน</p> <p>2. เพื่อลดปัญหาในการทำงานที่เกิดจาก การใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและ เพิ่มความปลอดภัยและลดภัยคุกคามใน การโจมตีทางไซเบอร์และความเสียหาย ของอุปกรณ์และข้อมูลขององค์กร</p>	<p>1. ระบบเครือข่ายไม่ มีการดูแลปรับปรุง บำรุงรักษา จึงทำให้ อาจเกิดปัญหาใน การทำงาน</p> <p>2. ระบบเครือข่าย ล้าสมัย ไม่เป็นไป ตามมาตรฐาน</p> <p>3. ระบบเครือข่าย ไม่มีการป้องกันด้าน ความปลอดภัย ทำ ให้อาจถูกโจมตีทาง ไซเบอร์ได้ง่าย และเกิดความ เสียหายขึ้นในองค์กร</p>	<p>1. ปรับปรุงระบบเครือข่าย ให้ทันสมัย มีมาตรฐานและ ความปลอดภัย</p> <p>2. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการ บริหารจัดการระบบ เครือข่ายอินเทอร์เน็ต</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่สามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>1. ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ตมีความ ล้าสมัย ไม่เป็นไปตาม มาตรฐานและขาดการ ดูแลบำรุงรักษาทำให้ เกิดความไม่ปลอดภัย ในการทำงานและเสี่ยง ต่อภัยคุกคามทำให้ ระบบไม่สามารถใช้ งานได้หรือเกิดความ เสียหายของอุปกรณ์ และข้อมูล</p>	<p>1. ปรับปรุงระบบเครือข่าย ให้ทันสมัย มีมาตรฐานและ ความปลอดภัย</p> <p>2. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการ บริหารจัดการระบบ เครือข่ายอินเทอร์เน็ต</p>	<p>งานเทคโนโลยี สารสนเทศ ฝ่ายธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองคลัง</b> <b>14. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ถูกต้อง หน่วยงานผู้เบิกมีงบประมาณ เพียงพอในการเบิกจ่าย และมีเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายรวมทั้งการลงลายมือ ชื่อ พร้อมดำเนินการแก้ไข ถูกต้อง ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเบิกจ่ายเงิน ล่าช้า</li> <li>2. เอกสารเบิก จ่ายเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> <li>2. ความรู้ความสามารถของ เจ้าหน้าที่</li> <li>3. คำสั่งมอบหมายงาน</li> <li>4. นโยบายของผู้บริหาร</li> </ol>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม แต่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเบิกจ่ายเงิน ล่าช้า</li> <li>2. เอกสารเบิกจ่ายเงิน ไม่ถูกต้องครบถ้วน</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ซักซ้อมความเข้าใจ ขั้นตอนการวางฎีกาเบิกจ่าย และเอกสารที่ใช้ประกอบให้ แต่ละสำนัก/กอง</li> <li>2. การส่งคืนฎีกาในกรณี เอกสารประกอบฎีกาหรือลง ลายมือชื่อไม่ครบถ้วน ในทันทีที่ตรวจพบ และลง สมุดคุมการส่งคืนฎีกาเพื่อใช้ เป็นข้อมูลในการตรวจสอบ</li> <li>3. จัดทำแบบตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้แต่ละกอง</li> </ol>	<p>งานการเงินและบัญชี ฝ่ายบริการงานคลัง</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>15. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อให้การดำเนินงานพัสดุและ ทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>1. โครงการก่อสร้าง มีการเบิกจ่ายเงิน ล่าช้าเนื่องจาก บันทึกผลการ ปฏิบัติงานและ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. หากได้มีการตรวจรับงาน จ้างเสร็จเรียบร้อยแล้ว ให้ ผู้รับผิดชอบจัดส่งเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้กอง คลังโดยเร็ว</p> <p>2. กรณีที่ตัวแทนประชาคม หมู่บ้านมาตรวจรับงานไม่ ครบตามคำสั่ง ขอให้</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสมแต่ยัง ไม่เพียงพอ</p>	<p>การเบิกจ่ายโครงการ ก่อสร้างยังมีความ ล่าช้าเนื่องจากบันทึก ผลการปฏิบัติงานและ เอกสารประกอบที่ เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. เร่งรัดและติดตามเอกสาร ที่สมบูรณ์เพื่อนำมา ประกอบการเบิกจ่าย</p> <p>2. แจ้งให้ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบความถูกต้องและ ครบถ้วนของเอกสารก่อน จัดส่งให้กับกองคลัง</p> <p>3. ชักซ้อมวิธีการปฏิบัติที่ ถูกต้องและรวดเร็วในการ เบิกจ่ายตามโครงการ</p>	<p>งานพัสดุและ ทะเบียนทรัพย์สิน</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>15. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</b></p> <p>2. เพื่อให้การควบคุมและการตรวจสอบ พัสดุ ครุภัณฑ์เป็นไปตามระเบียบกำหนด</p>	<p>2. ไม่มีสถานที่เก็บ รักษาพัสดุ ครุภัณฑ์ เพียงพอและ ปลอดภัย</p>	<p>ได้มีการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ให้อยู่ในบริเวณ สำนักงาน</p>	<p>มีการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ไว้ที่บริเวณ สำนักงาน แต่ก็ยัง กระจัดกระจายไม่ เหมาะสม</p>	<p>1. ไม่มีสถานที่เพียงพอ สำหรับการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สิน ที่อยู่ในความ รับผิดชอบ</p> <p>2. พสดุ ครุภัณฑ์ที่อยู่ใน ความรับผิดชอบอยู่ กระจัดกระจายไม่เป็น ที่</p>	<p>1. จัดหาสถานที่ที่มีความ ปลอดภัย และสะดวกต่อ การจัดเก็บและตรวจสอบ</p> <p>2. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ใช้ พัสดุ ครุภัณฑ์นำออกไปใช้ นอกสถานที่ให้จัดทำบันทึก ขออนุญาตผู้มีอำนาจทุกครั้ง</p> <p>3. มีการตั้งงบประมาณใน การปรับปรุงสถานที่ปฏิบัติ ราชการให้เหมาะสมในการ ปฏิบัติงานและจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์</p>	<p>งานพัสดุและ ทะเบียนทรัพย์สิน</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>16. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>1. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ด้านจัดเก็บรายได้</p> <p>2. เพื่อให้การรับแบบ แจ่งรายการ ทรัพย์สิน (กรด.2) ถูกต้องตามความเป็น จริง</p> <p>3. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพติดตามลูกหนี้ภาษี ค้างชำระ</p>	<p>1. ผู้เสียภาษีไม่มา ชำระครบตามบัญชี รายชื่อ</p> <p>2. ผู้ชำระภาษีขอลด ภาษี</p> <p>3. ผู้เสียภาษีย้ายที่ อยู่</p>	<p>1. กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. ความรู้ความสามารถของ เจ้าหน้าที่</p> <p>3. คำสั่งมอบหมายงาน</p> <p>4. นโยบายของผู้บริหาร</p>	<p>1. ตรวจสอบการ จัดส่งหนังสือ</p> <p>2. ส่งหนังสือแจ้งถึง กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน แล้วประเมินผล</p>	<p>1. ผู้เสียภาษีไม่มา ชำระครบตามบัญชี รายชื่อ</p> <p>2. ผู้ชำระภาษีขอลด ภาษี</p> <p>3. ผู้เสียภาษีย้ายที่อยู่</p>	<p>1. ต้องมีการติดตาม ประเมินผลเป็นประจำ</p> <p>2. ติดตามการส่งหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชน</p>	<p>งานพัฒนารายได้</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>กองช่าง</u> <u>17. กิจกรรมงานธุรการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสาร บรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล การประสานงานทั้งภายใน และภายนอกทันเวลา และการจัดเก็บ เอกสารเป็นไปอย่างมีระเบียบ ค้นหา เอกสารต่างๆ ได้ง่าย</p>	<p>การใช้เวลาในการ ค้นหาเอกสารนาน และเอกสารอาจ สูญหาย</p>	<p>ดำเนินงานสารบรรณอย่าง เป็นระบบ โดยการบริหาร เอกสารตั้งแต่การรับ การส่ง การเก็บรักษา การยืม จนถึง การทำลายอย่างเป็นระบบ เพื่อป้องกันการสูญหาย</p>	<p>ดำเนินงานสารบรรณ อย่างเป็นระบบ โดย การบริหารเอกสาร ตั้งแต่การจัดทำการ รับ การส่ง การเก็บ รักษา การยืมจนถึง การทำลายอย่างเป็น ระบบ มีการสูญหาย น้อยลง</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p style="text-align: center;">-</p>	<p>งานธุรการ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>18. กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อการปฏิบัติงานด้านการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำราคากลางงานก่อสร้าง ของทางราชการ ตามหลักเกณฑ์ราคากลาง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 การปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายที่ดิน ถมดิน และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. การใช้เครื่องมือ ระบุพิกัด N-E ยังมี ข้อจำกัดในเรื่องของ ความแม่นยำ ทำให้ การสำรวจมีความ คลาดเคลื่อน 2. เจ้าหน้าที่จัดทำ ราคากลางงาน ก่อสร้างยังขาดความ ชำนาญ</p>	<p>1. ออกสำรวจและ ตรวจสอบพื้นที่เพื่อนำข้อมูล มาจัดทำงบประมาณ โครงการเพื่อแก้ไขปัญหาให้ ตรงจุด 2. การจัดทำราคากลางงาน ก่อสร้างของทางราชการ ตามหลักเกณฑ์ราคากลาง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ยังขาดความ ชำนาญในการจัดทำ</p>	<p>1. ออกสำรวจและ ตรวจพื้นที่ให้ตรงจุด และความต้องการ ของชาวบ้าน บน หลักพื้นฐานงานช่าง ตามแผนงานที่วางไว้ 2. ส่งพนักงานเข้า อบรมการจัดทำราคา กลางงานก่อสร้าง ของทางราชการตาม กฎหมาย ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. พิกัดแกน N-E ใน การสำรวจมีความ คลาดเคลื่อนสูง 2. ผู้ทำราคากลางขาด ความชำนาญในการทำ ราคากลาง เกณฑ์ทำ ราคามีการ เปลี่ยนแปลง 3. ประชาชนในพื้นที่ ขาดความรู้ความเข้าใจ ในด้านกฎหมาย ควบคุมอาคาร กฎหมายที่ดิน ถมดิน และอื่นๆ</p>	<p>1. ใช้เครื่องมือระบุพิกัดแกน N-E ที่มีความแม่นยำสูง และควรระบุจุดอ้างอิงที่เป็น วัตถุร่วมด้วย 2. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ทำราคา กลางเข้ารับการอบรมในการ จัดทำราคากลางตาม กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>ฝ่ายแบบแผนและ ก่อสร้าง</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>18. กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง</u>		3. ประชาชนในพื้นที่ขาด ความรู้ความเข้าใจในด้าน กฎหมายควบคุมอาคาร กฎหมายขุดดิน ถมดิน และ อื่นๆ 4. ผู้นำชุมชนยังไม่เข้าใจถึง ขั้นตอนการปฏิบัติตาม กฎหมายควบคุมอาคาร จึง ทำให้เกิดการสื่อสารกับ ชาวบ้านคลาดเคลื่อนจากที่ กฎหมายกำหนดไว้	3. อบรมให้ความ ประชาชน/แผ่นพับ / ประกาศ/อื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง 4. อบรมให้ความรู้ กับผู้นำชุมชน	4. ผู้นำชุมชนยังไม่ เข้าใจถึงขั้นตอนการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ควบคุมอาคาร จึงทำ ให้เกิดการสื่อสารกับ ชาวบ้านคลาดเคลื่อน จากที่กฎหมายกำหนด ไว้		



เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>19. กิจกรรมงานสาธารณสุขโรค</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อการออกสำรวจและซ่อมแซมระบบ สาธารณสุขโรค</p>	การออกซ่อมระบบ สาธารณสุขโรคไม่ทัน เหตุการณ์	จัดทำแผนและงบประมาณ และเตรียมความพร้อมของ อุปกรณ์และเครื่องมือให้ เพียงพอและเหมาะสม	เตรียมความพร้อม ของแผนงานและ งบประมาณ ความ พร้อมของอุปกรณ์ และเครื่องมือให้ เพียงพอและ เหมาะสม	การออกซ่อมระบบ สาธารณสุขโรคไม่ทัน เหตุการณ์	จัดทำแผนและงบประมาณ และเตรียมความพร้อมของ อุปกรณ์ เครื่องมือให้ เพียงพอและเหมาะสม	งานสาธารณสุขโรค

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>20. กิจกรรมงานวิศวกรรมโยธา</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้มีวิศวกร ระดับสามัญวิศวกร มา รับรองแบบตามความเหมาะสมและ สอดคล้องตามแผนงานเทศบาล และ เพื่อให้อาคารที่ทำการยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคารมีความแข็งแรงและ ปลอดภัย</p>	<p>1. ไม่มีวิศวกร ระดับ สามัญวิศวกร</p> <p>2. แบบก่อสร้าง อาคารไม่เป็นไปตาม หลักวิศวกรรม</p>	<p>1. ตั้งงบประมาณเพื่อจ้าง วิศวกร ระดับสามัญวิศวกร ให้เพียงพอและเหมาะสม ตามแผนงานเทศบาล</p> <p>2. ให้มีวิศวกรรับรองแบบ อาคารที่เข้าข่ายตาม พรบ. ควบคุมอาคาร</p>	<p>กิจกรรมสำหรับการ ควบคุมภายในมี ความเพียงพอและ เหมาะสม เพื่อให้ ถือปฏิบัติตาม กฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1. ไม่มีวิศวกร ระดับ สามัญวิศวกร</p> <p>2. แบบก่อสร้างอาคาร ไม่เป็นไปตามหลัก วิศวกรรม</p>	<p>1. ตั้งงบประมาณเพื่อจ้าง วิศวกร ระดับสามัญวิศวกร ให้เพียงพอและเหมาะสม ตามแผนงานเทศบาล</p> <p>2. ให้มีวิศวกรรับรองแบบ อาคารที่เข้าข่ายตาม พรบ. ควบคุมอาคาร</p>	<p>งานวิศวกรรม</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p><b>21. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค</b></p> <p><b>ไข้เลือดออก</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อสร้างความเข้าใจถึงการระบาดของโรค และการควบคุมโรคโดยการสร้างความร่วมมือให้ประชาชนทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายในครัวเรือนและชุมชนเป็นการลดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p>	<p>ความเสี่ยงการเกิดโรคไข้เลือดออกและจำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกในพื้นที่</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ในครัวเรือน ชุมชน โรงเรียน วัด</li> <li>- มีการบังคับใช้เทศบัญญัติอย่างจริงจังและประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจครอบคลุมและทั่วถึง</li> <li>- ใช้โครงการควบคุมป้องกันโรคแบบมีส่วนร่วมเป็นเครื่องมือในการควบคุม</li> </ul>	<p>พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก จำนวน 13 ราย ซึ่งเพิ่มจากปีที่ผ่านมา</p>	<p>จำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกเพิ่มขึ้น</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บังคับใช้เทศบัญญัติอย่างจริงจัง</li> <li>- ติดตามผลการสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</li> <li>- รณรงค์การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทุกครัวเรือนอย่างต่อเนื่อง โดยมี อสม.เป็นแกนนำหลัก</li> <li>- จัดให้มีการกำจัดทำลายแหล่งลูกน้ำยุงลายทุกวันศุกร์</li> <li>- จัดแข่งขันหมู่บ้านปลอดลูกน้ำยุงลายทุกหมู่บ้าน</li> </ul>	<p>งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>22. กิจกรรมงานสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อรักษาความสะอาด และการ สุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมการ ฆ่าสัตว์และจำหน่ายเนื้อสัตว์ พ.ศ. 2559 เพื่อคุ้มครองผู้บริโภคให้ได้บริโภคเนื้อสัตว์ที่ ปลอดภัย</p>	<p>บริเวณภายในโรงฆ่า สัตว์ไม่สะอาดและ บริเวณภายนอก อาคารโรงฆ่าสัตว์มี ขยะตกค้าง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบสุขาภิบาลโรงฆ่าสัตว์ อย่างน้อยอาทิตย์ละ 2 ครั้ง</li> <li>- พัฒนาศักยภาพพนักงาน ประจำโรงฆ่าสัตว์ โดยส่งเข้า รับการอบรม</li> <li>- ทำความสะอาดทุกครั้ง หลักจากฆ่าสัตว์</li> <li>- มีการกำจัดสิ่งปฏิกูลมูล ฝอยอย่างถูกสุขลักษณะ</li> </ul>	<p>โรงฆ่าสัตว์ไม่สะอาด การกำจัดสิ่งปฏิกูล มูลฝอยไม่ถูก สุขลักษณะ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริเวณภายในโรงฆ่า สัตว์ไม่สะอาด</li> <li>- บริเวณภายนอก อาคารโรงฆ่าสัตว์มี ขยะตกค้าง ไม่ได้รับ การกำจัดอย่างถูกวิธี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดให้มีน้ำใช้ที่สะอาด และ เพียงพอ ตลอดจนมีแรงดัน ที่เหมาะสมในการฉีดล้างทำ ความสะอาด</li> <li>- ทำความสะอาดโรงฆ่าสัตว์ เป็นประจำทุกวัน ทั้งก่อน และหลังการฆ่าสัตว์ รวมถึง ภายนอกอาคาร</li> <li>- จัดให้มีภาชนะรองรับขยะ และมีจุดรวบรวมขยะมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูลอย่างถูก สุขลักษณะก่อนส่งกำจัดตาม หลักสุขาภิบาล</li> <li>- จัดให้มีอ่างล้างมือชนิดที่ไม่ ใช้มือหรือส่วนของแขน เปิด/ปิด</li> </ul>	<p>งานสุขาภิบาลและ อนามัยสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>23. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การดำเนินการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ถูกต้องและรวดเร็ว</p>	<p>การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินล่าช้า</p>	<p>แจ้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตาม คำสั่งมอบหมายงาน</p>	<p>พบว่าการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายไม่เป็นไป ตามระเบียบ</p>	<p>การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินล่าช้าไม่เป็นไป ตามกำหนด</p>	<p>- จัดฝึกอบรมการให้ ความรู้ เรื่องการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินโดยกองคลัง - ติดตามกำชับดูแลการ จัดทำฎีกาให้เป็นไปตาม กำหนด</p>	<p>งานการเงินและบัญชี กองสาธารณสุขฯ</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>กองการศึกษา</b> <b>24. กิจกรรมงานศาสนาวัฒนธรรม</b> <b>ท้องถิ่น</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ การจัดงานและการเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบ มท. ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย ในการจัดงานและการจัดการแข่งขันกีฬา และการส่งนักกีฬาขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. 2559</p>	<p>เรื่องรูปแบบการจัด งานไม่แน่นอน เนื่องจากการ ประชุมเตรียมจัดงาน น้อยส่งผลถึงการ จัดหาพัสดุที่จะใช้ใน การดำเนินโครงการ จึงทำให้การเบิก จ่ายเงินล่าช้า</p>	<p>กำหนดรูปแบบการเขียน โครงการให้ถูกต้องตาม ระเบียบฯ และมีหลายฝ่าย ช่วยตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนดำเนินการตาม โครงการ</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่มีความเพียงพอ และมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ข้อผิดพลาดที่เกิดจาก การหาข้อสรุปการจัด งานล่าช้า เนื่องจาก การประสานงานหลาย ฝ่าย ส่งผลให้เวลา จัดเตรียมงานมีน้อย ไม่เหมาะสมกับ เป้าหมายโครงการ จนถึงการเบิกจ่ายเงิน ล่าช้าเนื่องจากเอกสาร ที่เกี่ยวข้อง ไม่ครบ</p>	<p>การจัดประชุมหารือก่อน การจัดทำโครงการมีการ มอบหมายงานให้แต่ละฝ่าย ช่วยงานตามโครงการ หา ข้อสรุปในการจัดงานและส่ง ข้อสรุปให้การจัดงานเป็น ลายลักษณ์อักษรไปยังทุก ฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อความ เข้าใจถูกต้องตรงกัน</p>	<p>งานส่งเสริมศาสนา ประเพณี ศิลปวัฒนธรรม</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>25. กิจกรรมงานส่งเสริมคุณภาพและ มาตรฐานการศึกษา วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การเสนอขอประเมินวิทยฐานะ ของครูและบุคลากรทางการศึกษาถูกต้อง ตามระเบียบฯ</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะในการปฏิบัติ งานการเจ้าหน้าที่ และผู้รับการประเมิน ขาดประสบการณ์ใน การจัดทำเอกสาร ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานการ เจ้าหน้าที่และครู เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการขอ ประเมินวิทยฐานะของครู และบุคลากรทางการศึกษา</p>	<p>ติดตามผลการ รายงานการเข้ารับ การอบรมและผล การขอเลื่อนวิทย ฐานะของครู</p>	<p>ผู้ปฏิบัติขาดทักษะใน การปฏิบัติงานการ เจ้าหน้าที่ และครูผู้ ขอรับการประเมินขาด ประสบการณ์ในการ จัดทำเอกสารต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>ให้ผู้ปฏิบัติเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญ</p>	<p>งานส่งเสริมคุณภาพ และมาตรฐาน การศึกษา</p>

เทศบาลตำบลนางแล  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>26. กิจกรรมงานธุรการ</b> <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การรับ – ส่ง หนังสือราชการ การจัดเก็บเอกสาร ถูกต้อง รวดเร็วเป็นไป ตามระเบียบฯ</p>	<p>มีการจัดส่งเอกสาร ไปยังหน่วยงาน ภายนอกล่าช้า และ พบข้อผิดพลาดของ เนื้อความ การ จัดเก็บเอกสารไม่ เรียบร้อย</p>	<p>โดยจัดพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ มีอยู่รับผิดชอบงานธุรการ ควบคู่กับภาระหน้าที่ประจำ</p>	<p>การติดตามและ ประเมินผลจาก ทะเบียนหนังสือ รับ – ส่ง หนังสือราชการ ของกองการศึกษา เป็นปัจจุบัน และ ความทันเวลาของ การจัดส่งหนังสือ ราชการ</p>	<p>1. การจัดหนังสือ ภายในยังพบ ข้อบกพร่องไม่ได้ลง เลขบันทึกข้อความ ภายใน 2. การจัดเก็บหนังสือ ราชการไม่ได้จัดเก็บใน แบบเดียวกันของแต่ละ งาน ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการสืบค้น</p>	<p>1. ตรวจสอบเลขบันทึก และหนังสือภายนอกให้เป็น ปัจจุบัน 2. กำกับการจัดส่งเอกสาร สำเนาให้งานธุรการกลาง ทันทีที่ดำเนินแล้วเสร็จ 3. ชักซ้อมการจัดเก็บ เอกสารให้เป็นทิศทาง เดียวกันและถ่ายทอด แลกเปลี่ยนเรียนรู้งานอื่นๆ นอกเหนือจากงานประจำ</p>	<p>งานธุรการ ฝ่ายบริหาร การศึกษา</p>



## เทศบาลตำบลนางแล

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>27. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การจัดทำฎีกาถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไข เพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน ข้อ 47</p>	<p>ความล่าช้าของการ จัดทำเอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่าย</p>	<p>ดำเนินการจัดทำฎีกาขอ อนุมัติเบิกเงินเพื่อนำส่ง หน่วยงานผู้เบิก (กองคลัง) โดยเร็วไม่เกิน 3 วันนับจาก วันที่ได้ตรวจรับทรัพย์สิน หรือตรวจรับงานถูกต้องครบ ตามจำนวน</p>	<p>ประเมินผลจาก ระยะเวลาในการส่ง ฎีกาเบิกจ่ายเงินให้ ครูผู้ดูแลเด็ก</p>	<p>การเบิกจ่ายเงิน อุดหนุนสำหรับ สนับสนุนศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง เงินเพิ่มค่า ครองชีพชั่วคราว และ เงินผู้ดูแลเด็ก เงิน ประกัน สังคม ต้องรอ หนังสือสั่งการจากกรม ส่งเสริมฯก่อนที่จะมี การเบิกจ่าย จึงทำให้ เกิดความล่าช้า</p>	<p>ในการดำเนินการติดตาม หนังสือสั่งการและหนังสือ ซักซ้อมจากกรมส่งเสริมฯ เป็นประจำ หากไม่มี แนวทางที่ชัดเจน ให้รีบ หารือกับกองคลังอย่าง เร่งด่วน</p>	<p>งานการเงินและบัญชี ฝ่ายบริหาร การศึกษา</p>

(นายสุรินทร์ เชื้อนเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลนางแล

วันที่ 21 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562