



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานแผนและงบประมาณ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล

ที่ ขก 6601/

วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับองค์กร ปี 2562

เรียน หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ /หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ตามที่ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน เทศบาลตำบลท่าพระ ได้ให้สำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (1 ตุลาคม 2561 - 30 กันยายน 2562) โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการตามระบบ ควบคุมภายในที่กำหนดไว้ และรายงานตามแบบฟอร์มต่อผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่จัดทำไว้แล้ว นั้น

บัดนี้ งานแผนและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ครบถ้วนทั้ง 5 องค์ประกอบตามระเบียบฯ ข้อ 6 เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการ จัดวางระบบควบคุมภายใน สำหรับงวดวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562 รายละเอียด ตามเอกสารที่แนบเรียนมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางจันทนา ศรีวงษา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล /
เพื่อ โปรดทราบ / พิจารณา

ว่าที่ พ.ต.

(นพตล กุมินาวินิต)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

(นางสาวพจนาน คาสีวี)

ปลัดเทศบาลตำบลท่าพระ

29 พ.ย. 62

เทศบาลตำบลท่าพระ

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารสนับสนุนการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงาน ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์ และจริยธรรม ให้ความสำคัญต่อการกระจายอำนาจตาม ลักษณะ การดำเนินงาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัว โดย มอบหมายอำนาจหน้าที่แต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม และสนับสนุนให้บุคลากรได้พัฒนาตัวเอง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและเมื่อตรวจพบปัญหาจะต้องมีการ ติดตาม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม อย่างต่อเนื่อง การติดตามประเมินการควบคุม ภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ ถือปฏิบัติตามแนว ทิศทางการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561</p>
<p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนและ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานขององค์กรอย่างชัดเจน โดย ชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน โดยทุกคนใน องค์กรมีส่วนร่วมในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงและติดตาม ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบล ท่าพระ ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการ ดำเนินงานการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและ เป็นไปตามแนวทางของระเบียบหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการ ควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติ มีการแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน การปฏิบัติงานซื่อสัตย์สุจริตและ ปัญญา จึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากขึ้น พร้อม กับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อน หรือความเสี่ยงนั้นๆ</p>
<p>3.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติ แล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุม จะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการ ปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน ได้สำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p>4.การสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการพัฒนาระบบการสื่อสารและสารสนเทศเพื่อรวบรวม ข้อมูล การจัดเก็บเอกสาร ข้อมูลต่างๆให้เป็นระบบและเป็น ระเบียบ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ด้วยการนำ ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์(Local Area Network : LAN) มาใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.มีความรวดเร็วในการติดต่อสื่อสารระหว่างกัน 2.มีการใช้โปรแกรมและข้อมูลร่วมกัน คือสามารถใช้โปรแกรม และข้อมูลร่วมกันได้และได้พร้อมๆ กัน ทำให้ช่วยลดความ ซ้ำซ้อนของข้อมูล เพื่อความสามารถในการตรวจสอบค้นหา ข้อมูล 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>3.ใช้ฮาร์ดแวร์และอุปกรณ์ร่วมกันได้ เป็นการประหยัดทรัพยากรทางฮาร์ดแวร์ เช่น ใช้ฮาร์ดดิสก์ร่วมกัน ใช้เครื่องพิมพ์และอุปกรณ์การสำรองข้อมูลต่างๆ ร่วมกัน</p> <p>5.การติดตามและประเมินผล</p> <p>มีการกำหนดให้มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนจัดให้มีการประชุมประจำเดือนเพื่อรับทราบปัญหาพร้อมกันอย่างเหมาะสมเพื่อเป็นการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาระดับเหนือขึ้นไปทราบทุกครั้งเป็นระยะเวลาสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความสำเร็จในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ เทศบาลตำบลท่าพระ ได้ดำเนินการตรวจสอบตามห้องกรปกครองส่วนท้องถิ่นได้จัดวางระบบควบคุมภายในและกิจกรรมความเสี่ยงครบ 5 ขั้นตอน โดยมี "ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ" จำนวน 9 กิจกรรม ดังต่อไปนี้

1.กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (สำนักปลัดเทศบาล)

ความเสี่ยง 1. มีการโอนเพิ่ม โอนลด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง
2. ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุม และ ทะเบียนคุมการโอนงบประมาณของแต่ละหน่วยงานไม่เป็นปัจจุบัน

2.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (สำนักปลัดเทศบาล)

ความเสี่ยง คือ จำนวนประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมไม่ได้ตามเป้าหมาย

3.กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน (กองคลัง)

ความเสี่ยง คือ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน

4.กิจกรรมดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กองคลัง)

ความเสี่ยง คือ 1.มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน
2.เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

5.กิจกรรมซ่อมแซมบำรุงทางหลวงท้องถิ่นและถนนในเขตเทศบาลตำบลท่าพระ (กองช่าง)

ความเสี่ยง คือ ถนนในเขตเทศบาลชำรุดเสียหาย เนื่องจากมีรถบรรทุกดินวิ่งตลอดทำให้อายุการใช้งานของถนนสั้นกว่าปกติ แต่งบประมาณในการซ่อมแซมถนนมีจำนวนจำกัด

6.กิจกรรมการจัดทำราคากลาง (กองช่าง)

ความเสี่ยง คือ มติ ครม.ได้กำหนดหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติใหม่ในขณะที่ปริมาณงานมีจำนวนมาก อาจบกพร่องในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

7.กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก (กองการศึกษา)

ความเสี่ยง คือ 1.บุคลากรไม่เพียงพอ

2. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

3. บุคลากรที่มีไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

8.กิจกรรมด้านประเพณีศาสนาและวัฒนธรรม (กองการศึกษา)

ความเสี่ยง คือ 1. กิจกรรมมีความหลากหลาย

2. งบประมาณมีจำกัด

3. บุคลากรที่มีไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

9.กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อในท้องถิ่น (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

ความเสี่ยง คือ ยังพบลูกน้ำยุงลายในภาชนะบรรจุน้ำในบ้านเรือน เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย

ผลการประเมิน

การติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานมีประสิทธิผลและเมื่อตรวจพบปัญหาหรือระบบควบคุมเกิดปัญหา ต้องมีการติดตาม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง การติดตามประเมินการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลท่าพระ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร มีเพียงกิจกรรมการป้องกันโรคและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่อในท้องถิ่นที่ยังพบความเสี่ยง จึงยังต้องการดำเนินการควบคุมภายใน ในปัดต่อไป

สรุป

เทศบาลตำบลท่าพระขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการดำเนินการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแนวทางของระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 : การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้เชิงปฏิบัติ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน การปฏิบัติงานข้อบกพร่องและปัญหาจึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากขึ้น พร้อมกับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อนหรือความเสี่ยงนั้นๆ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
(นายพิสุทธิ์ อนุตระกูล)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ
วันที่ 29 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2562

เทศบาลตำบลท่าพระ อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ดำเนินการ	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>1. ภารกิจกรม "การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562" วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานงบประมาณมีประสิทธิภาพสามารถจ่ายแต่ละประเภทได้ และแก้ไขปัญหาในการดำเนินงานที่ทันเวลาที่สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป</p>	<p>1. มีการโอนเพิ่มโอนลดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณบ่อยครั้ง 2. ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุม/ไม่เป็นปัจจุบันของแต่ละกองงาน</p>	<p>1. ให้นำงานที่ขอโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ตรวจสอบการใช้ก่อนนำเสนอผู้บริหาร 2. การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณแล้วเสร็จตามระยะเวลา</p>	<p>การโอนและแก้ไขการเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงเป็นคำชี้แจงที่เกิดขึ้นต่อเนื่องจากปี พ.ศ. 2562 โดยมี การควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยงานแผนและงบประมาณได้มีการดำเนินงานตามขั้นตอนการคือ</p> <p>1. ให้ทุกส่วนราชการมีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่าย ตลอดจนงบประมาณ</p>	<p>1. มีการโอนเพิ่มโอนลดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายในแผนงานเดียวกัน หรือต่างแผนงานบทย แสดงถึงจุดอ่อนของการจัดทำงบประมาณ และการบริหารงบประมาณที่ยังขาดการวิเคราะห์เชื่อมโยง การวิเคราะห์เชื่อมโยง ข้อมูลสถิติต่างๆ</p>	<p>เพื่อให้ได้ ขอบทพร้อมในความเสียงครั้งนี้ลดลง ควบคุมรายจ่าย โดยนำข้อมูลสถิติรายรับ-รายจ่าย มาวิเคราะห์และตั้งงบประมาณให้เพียงพอ เพื่อให้ เกิดการโอนแก้ไขและเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ตลอดจนจัดทำทะเบียนคุมรายจ่ายงบประมาณของแต่ละกอง เพื่อ</p>	<p>-ทุกกองงาน -งานแผนและงบประมาณ -ปีถัดไป / 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			2. ให้ทุกส่วนราชการนำเอา สถิติการโอนเพิ่มโอนลดมา ติดตามประเมินผล อย่าง น้อยปีละ 2 ครั้ง	2. ทะเบียนคุมรายจ่าย ไม่ได้จัดทำ/จัดทำไม่ ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน จึง ทำให้ไม่ทราบว่าได้มีการ ใช้จ่ายงบประมาณไป มากน้อยเพียงใด 3. ปัญหาต้นทุนรายจ่าย ประจำเพิ่มมากขึ้น แต่ รายรับจากรัฐบาล จัดเก็บและจัดสรรให้ยัง เท่าเดิมรวมทั้งรายได้ที่ เทศบาลจัดเก็บภาษี รายได้ให้เพิ่มมากขึ้น	ให้ทราบว่าได้มีการใช้ จ่ายงบประมาณไป มากน้อยเพียงใด	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ตามแผนการดำเนินงานของรัฐบาล ของรัฐบาลพรรค	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>2.กิจกรรม</p> <p>“กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโทษของยาเสพติดแก่นักเรียน นักศึกษา ประชาชนทั่วไป</p> <p>2. เพื่อสนับสนุนนโยบายการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของรัฐบาล</p> <p>3. เพื่อเฝ้าระวังการแพร่กระจายของยาเสพติดสู่ชุมชน</p>	<p>จำนวนกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมกิจกรรมโดยเฉพาะที่เป็นกลุ่มประชาชนมีจำนวนน้อย</p>	<p>1. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้นักเรียน นักศึกษา ประชาชน เจ้าหน้าที่ และ ศ.บ.ป.ต.ทต.ทำพระตระหนักถึงโทษของการใช้สารเสพติด</p> <p>2. ประสานงานทุกภาคส่วนในเขตพื้นที่ ต.ทำพระ เช่น สถานศึกษา ชุมชน หน่วยงานราชการอื่น ผู้ชุมชน ประชาชน เข้าร่วมกิจกรรม</p>	<p>มีเอกสารจาก ทต. ทำพระ เชิญกลุ่มเป้าหมายเข้าร่วมกิจกรรม ซึ่งสถานศึกษาได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี นักเรียน นักศึกษา เข้าร่วมเกินกว่าที่ประมาณการไว้ มีเพียงประชาชนเท่านั้นที่เข้าร่วมกิจกรรมไม่มากนัก อาจเนื่องจากช่วงเวลาการจัดกิจกรรมไม่เหมาะสม สำหรับประชาชน</p>	<p>ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมไม่มาก อาจเนื่องมาจากช่วงเวลางานของกิจกรรมไม่เหมาะสม สำหรับประชาชน นักศึกษา</p>	<p>ควรจัดทำกิจกรรม โดยแบ่งช่วงเวลา โดยคำนึงถึงกลุ่มเป้าหมายที่จะเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อจัดทำให้ทราบได้ว่ากลุ่มเป้าหมายมีความสนใจหรืออยากมีส่วนร่วมในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชนมากน้อยเพียงใด</p>	<p>-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
<p>3. งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>1. เพื่อให้การบริหารรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>3. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2)</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นสายลี้ภัยนักโทษ มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>1. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน</p> <p>3. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้</p> <p>ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ระรายการ</p>	<p>1. การจัดทำเอกสารประกอบเอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>2. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p>	<p>1. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความเป็นที่การเบิกจ่าย</p> <p>2. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>-งานการเงินและบัญชี กองคลัง</p> <p>-ผู้อำนวยการกองคลัง / 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>4. ขงมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>1. เพื่อให้การดำเนินงานการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2558 ยกเลิก ในวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2560 และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2558 ยกเลิก ในวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2560 กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าจ้างรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจราคาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘</p>	<p>1. มีปริมาณงานมาก เกิดความเร่งรีบในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>2. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยงานบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2558 ยกเลิก ในวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2560 กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าจ้างรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจราคาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2548</p> <p>2. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษร</p> <p>3. มีผู้อำนวยการกองคลัง</p>	<p>ตรวจสอบการรับเงินการนำส่งเงินและการนำฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>1. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>2. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>	<p>1. มีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นสายลักษณะอักษร</p> <p>2. ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องของเอกสารก่อนดำเนินการ</p>	<p>-งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>กองคลัง</p> <p>-ผู้อำนวยการกองคลัง / 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

	ความเสี่ยง	ติดตาม	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
5. กิจกรรม ซ่อมแซมบำรุงทางหลวงท้องถิ่น และถนนในเขตเทศบาลตำบลท่า พระ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
5. กิจกรรม การจัดทำราคากลาง วัตถุประสงค์ จัดทำราคากลางให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องทำให้ ราคากลางใกล้เคียงราคาก่อสร้าง จริง	ความเสี่ยง	การติดตาม	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1.งบประมาณในการ ซ่อมแซมถนนมีจำกัด 2.ไม่มีข้อบังคับ ท้องถิ่นในการใช้ถนน	1. มอบหมายงาน สาธารณูปโภคสำรวจ เส้นทางที่ชำรุด 2. จัดทำแผนซ่อมแซมโดย จัดลำดับความสำคัญ เส้นทางเร่งด่วน 3. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรับผิดชอบ 4. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากส่วนกลาง	มีการปฏิบัติตาม การ ควบคุม	1. ถนนในเขตเทศบาล แต่ละเส้นมีประชาชนมาใช้ สัญจรเป็นจำนวนมาก จึงมีการชำรุดเสียหาย 2. งบประมาณในการ ปรับปรุง/ซ่อมแซมมี จำกัด 3. มีรถบรรทุกดินวิ่ง ตลอดทำให้ถนนมีอายุ การใช้งานสั้นกว่าปกติ	1. มีการปรับแผนใน การดูแลรักษา 2. ตรวจสอบสภาพ ถนนที่ต้องการซ่อมแซม เร่งด่วน	1. งาน สาธารณูปโภค กองช่าง 2. ผู้อำนวยการ กองช่าง / 30 กันยายน พ.ศ. 2562	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
1. แต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคากลางเพื่อทำ หน้าที่กำหนดราคากลาง นำมาใช้ในการจัดทำราคา กลาง 2. คณะกรรมการปฏิบัติ หน้าที่ตามมติ ครม. หลักเกณฑ์ทางปฏิบัติตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง	- มีการตรวจสอบการ จัดทำราคากลางให้ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- มติครม.ได้กำหนด หลักเกณฑ์แนวทาง ปฏิบัติใหม่ในขณะ ปริมาณงานมีจำนวน มากอาจบกพร่องในการ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ดังกล่าว	1. ประธานกรรมการ กำหนดราคากลาง ตรวจสอบราคากลาง ให้สอดคล้องกับมติ ครม.ดังกล่าว 2. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมราคากลาง 2562	1. หัวหน้าฝ่าย แบบแผนและ ก่อสร้าง 2. นายช่างเขียน แบบ 3. ผู้อำนวยการ กองช่าง/30 กันยายน พ.ศ. 2562	1. หัวหน้าฝ่าย แบบแผนและ ก่อสร้าง 2. นายช่างเขียน แบบ 3. ผู้อำนวยการ กองช่าง/30 กันยายน พ.ศ. 2562	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานและการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง - การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>7. กิจกรรม</p> <p>ด้านงานบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารการศึกษาได้มีการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง และมีภาพประสานความร่วมมือระหว่างองค์กรกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>1. บุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>2. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>3. บุคลากรที่มีอยู่ ไม่ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>1. นำเรื่องเข้าประชุมต่อ คณะผู้บริหารเพื่ออนุมัติ จัดหาบุคลากรทางการศึกษาตามจำนวนนักเรียนที่เพิ่มขึ้น</p> <p>2. การติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>3. การประชุมปฐมนิเทศ ผู้ปกครองปีการศึกษาละ 1 ครั้ง</p> <p>4. การรายงานผลการปฏิบัติงานของครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>5. ส่งครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม</p>	<p>1. การจัดทำรายงานสรุป จำนวนยอดนักเรียนใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเสนอต่อผู้บริหารเพื่อขออนุมัติงบประมาณ</p> <p>2. ครูผู้ดูแลเด็กได้รับการส่งเสริมให้ศึกษาต่อและฝึกอบรมพัฒนาความรู้</p> <p>3. การดำเนินงานของศูนย์ยังไม่เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>4. ผู้ปกครองให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี</p> <p>5. ขาดการติดตามประเมินผลรายงานของ ผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>1. บุคลากรทางการศึกษาไม่เพียงพอ</p> <p>2. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>สมมติ</p> <p>1. จำนวนครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็กไม่สัมพันธ์กับจำนวนเด็กเล็กภายในศูนย์ฯ รวมทั้งบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ไม่เพียงพอเนื่องจากต้องไปช่วยงานของโรงเรียนเทศบาลตำบลท่าพระ จำนวน 2 คน</p>	<p>1. ใช้เกณฑ์ประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นแนวทางการดำเนินงาน</p> <p>2. การจัดให้บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกลับลงมาปฏิบัติงานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>3. ตั้งงบประมาณในการปรับปรุงอาคารสถานที่</p> <p>4. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองเด็กเข้ามามีส่วนร่วมใน</p>	<p>- หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- ครูผู้ดูแลเด็กทุกคน</p> <p>- นักวิชาการศึกษา</p> <p>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา / 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง - การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
			6. ครูผู้ดูแลเด็กไม่ได้รับการอบรมแต่ละหลักผู้ดูแลอย่างทั่วถึง	<p>2. การดำเนินงานที่ยังไม่ได้มาตรฐานคืออาคารสถานที่</p> <p>3. ขาดการมีส่วนร่วมระหว่างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและชุมชน</p> <p><u>ความเสียง</u></p> <p>3. บุคลากรไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานของกรมฯ</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>1. ขาดการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้มีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. ขาดการติดตามผลการดำเนินงานของครูผู้ดูแลเด็กอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กิจกรรมของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>5. ส่งเสริมกิจกรรมสัมพันธ์กับชุมชนให้มากขึ้น</p> <p>6. ส่งเสริมผู้ดูแลเด็กให้ได้รับการอบรมตามหลักสูตรของกรมฯอย่างทั่วถึง</p> <p>7. การวางแผนและติดตามประเมินผล</p> <p>การปฏิบัติงานของครูผู้ดูแลเด็กอย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารรับทราบ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>8. ภารกิจกรม</p> <p>ดำเนินงานประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มีการทำบุญ อนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีของไทยให้ มีการสืบพทอดต่อ ๆ ไป</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>1. กิจกรรมมีความหลากหลาย</p> <p>2. ระบบประมวลมีจำกัด</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>1. คำสั่งเทศบาลเรื่องการแบ่งงานและหน้าที่ที่ความรับผิดชอบ</p> <p>2. เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562</p> <p>เทศบาลตำบลท่าพระ</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>1. หน่วยงานให้การสนับสนุน ส่งเสริม งานศาสนาและวัฒนธรรม ประเพณีอย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. ความร่วมมือของทุกกอง/ฝ่าย/ส่วน ในหน่วยงาน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>1. ความหลากหลายและความละเอียดของงาน ทำให้ขาดการบรรลู่วัตถุประสงค์</p> <p>2. งบประมาณส่งเสริมงานประเพณี ศาสนาและวัฒนธรรม มีจำกัด</p> <p>มีวัตถุประสงค์</p> <p>1. การส่งเสริมสนับสนุนการศาสนาและวัฒนธรรม ประเพณี มีความหลากหลายของเนื้อหา</p> <p>2. หน่วยงานมีการระดมทุน ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณสนับสนุนงานด้านประเพณี ศาสนา และวัฒนธรรมเพียงด้านเดียวได้</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>การพิจารณาตั้งงบประมาณเพื่อสนับสนุนและอุดหนุนงานประเพณี ศาสนา และวัฒนธรรมให้มีความเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>- นักสัมมนาการ</p> <p>- ผู้อำนวยการกองการศึกษา / 30 กันยายน พ.ศ. 2562</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>9. งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>ใช้เลือดออกและโรคติดต่อในท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อลดการแพร่ระบาดของโรคป่วยเป็นโรคให้เลือดออกให้อยู่ในเกณฑ์ไม่เกิน 50 ต่อแสนประชากร 2. เพื่อสร้างความตระหนักและการมีส่วนร่วมของประชาชนในการกำจัดลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน 	<p>ความเสี่ยง</p> <p>พบลูกน้ำยุงลายในภาชนะบรรจุน้ำ</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก 2. จัดทำแผนออกตรวจ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย 3. จัดแบ่งโซนพื้นที่ของ อสม. ในการออกควบคุมดูแลการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายในบ้านเรือนของประชาชน 4. จัดให้มีการรายงานผล การออกสำรวจลูกน้ำยุงลายในบ้านเรือนทุกเดือน 	<p>ได้ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุม 5 กิจกรรม พบว่ายังมีรายงานผู้ป่วยด้วยโรค ใช้เลือดออกในพื้นที่ และเมื่อสำรวจลูกน้ำยุงลายในบ้านเรือนพบว่ายังมีลูกน้ำยุงลายในครัวเรือน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ยังพบลูกน้ำยุงลายในภาชนะบรรจุน้ำในบ้านเรือน - ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย 	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพิ่มการจัดทำทศบัญญัติเรื่อง การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย 2. เน้นการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกัน และควบคุมโรค ใช้เลือดออกแก่ประชาชนในชุมชน ด้วยมาตรการ 5 ปี. 2ข. 3. จัดกิจกรรมรณรงค์เชิงรุกทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายในชุมชนอย่าง 	<p>-งานบริการสาธารณสุขและสาธารณสุขอื่น -กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม / 30 กันยายน พ.ศ. 2563</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ได้รับมอบหมาย
		5. การพบหมอกควัน กำจัดขุขี้ถายตัวเต็มวัยซึ่ง เป็นพาหะนำโรค ใช้เลือดออก			ต่อเนื่อง" สัปดาห์ทำ ความสะอาด บ้านเรือน" 4. แต่งตั้งทีม SRRT ในระดับชุมชนและ ประชุมทีมเป็นประจำ ทุกเดือน5. จัดทำแผน และดำเนินการออก สำรวจ การกำจัด และทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำ ขุขี้ถายในบ้านเรือน วัด และโรงเรียน เป็น ประจำทุกเดือน	

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายพิสุทธิ อุนทรอังกูร)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพระ

วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562