

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเชียงดาว

...เทศบาลตำบลเมืองงาย...อำเภอเชียงดาว...จังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว...เทศบาลตำบลเมืองงาย...อำเภอเชียงดาว...จังหวัดเชียงใหม่ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเชียงดาว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

## ๑.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑.๑ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การบริการช่วยเหลือประชาชน

ผู้ประสบสาธารณภัย

๑.๑.๒ กิจกรรมงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ผู้รับเบี้ยยังชีพ

## ๑.๒ กองคลัง

๑.๒.๑ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

## ๑.๓ กองช่าง

๑.๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ด้านงาน

ธุรการโดยตรง

๑.๒.๒ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้างเนื่องจากมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการ

ก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ทำให้การควบคุมงานบางครั้งไม่ทั่วถึง

## ๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๔.๑ กิจกรรมบริหารจัดการขยะอินทรีย์ เนื่องจากยังมีขยะปะปนกัน

## ๑.๕ กองการศึกษา

๑.๕.๑ กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป ยังพบจุดอ่อนในเรื่อง การขาดบุคลากรตาม

กรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา

๑.๕.๒ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังคงมีจุดอ่อนในเรื่อง ศูนย์พัฒนา

เด็กเล็ก สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร สำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และจำนวนห้องน้ำสำหรับเด็กนักเรียน ศพด. ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อเด็กนักเรียน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑.๑ จัดทำคำสั่งอยู่เวรยามและเฝ้าระวังป้องกันการเกิดสาธารณภัยและสามารถให้ความช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยอย่างทันท่วงที, ติดตามข่าวสารการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ, จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในกรปฏิบัติงานและฝึกอบรมทบทวนแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับสาธารณภัยต่างๆ

๒.๑.๒ ประชาสัมพันธ์กำหนดการรับเบี่ยงชีฟผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น เสียงตามสาย เว็บไซต์สำนักงาน เป็นต้น

๒.๑.๓ ประสานกับกรมบัญชีกลางให้ผู้ได้รับเบี่ยงชีฟกรณีที่มีข้อสงสัยหรือมีปัญหาในการรับเบี่ยงชีฟผ่านการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร และเช็คข้อมูลการโอนเงินเบี่ยงชีฟกับธนาคาร

๒.๒ กองคลัง

๒.๒.๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน

๒.๒.๒ จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๓ กองช่าง

๒.๓.๑ มีการสั่งการให้งานธุรการติดตามข่าวสาร จากเว็บไซต์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๒.๓.๒ กำชับช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา

๒.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๔.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรมการให้ความรู้การบริหารจัดการขยะอินทรีย์อย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กองการศึกษา

๒.๕.๑ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษาและปลัดเทศบาลตำบลเมืองยาง ตามลำดับ

๒.๕.๒ ใช้แบบการประเมินตามเกณฑ์การประเมินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ลายมือชื่อ.....

(นายยงยุทธ สุภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองยาง

วันที่ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p><b>สำนักปลัดเทศบาล</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>๑.๑.๑ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากภัยธรรมชาติ ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุพัดผ่านทำให้เกิดลม และเกิดฝนตกหนักทำให้มีน้ำไหลหลากเข้ามาสู่พื้นที่ทางการเกษตร บ้านเรือนและสิ่งสาธารณประโยชน์ได้รับความเสียหาย ในช่วงฤดูหนาว ประชาชนในเขตพื้นที่ประสบภัยหนาวและบางครอบครัวขาดแคลนเครื่องนุ่งห่ม และในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนในเขตพื้นที่ประสบภัยแล้ง ขาดแคลนน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภค และขาดน้ำเพื่อการเกษตร บางครั้งประสบกับเหตุจากอัคคีภัย ก่อให้เกิดความเสียหายต่อพื้นที่ทางการเกษตรและที่อยู่อาศัย</p> <p>- ในเขตพื้นที่ของเทศบาลตำบลเมืองงาย ประสบภัยแล้งขาดแคลนน้ำในการอุปโภค บริโภค ต้องออกบริการแจกจ่ายน้ำ</p> <p>๑.๑.๒ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน รถบรรทุกน้ำที่ใช้ออกบริการส่งน้ำให้ประชาชนในช่วงฤดูแล้งที่ต้องออกบริการส่งน้ำทุกวัน วันละหลายๆ เที่ยว ทำให้สภาพรถเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานและต้องซ่อมและใช้งบประมาณในการซ่อมเป็นจำนวนมาก</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <p>๑.๒.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กรณีรับเบี้ยยังชีพผ่านบัญชีธนาคาร ผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ที่โอนเงินเบี้ยยังชีพผ่านบัญชีธนาคาร บางรายสับสนเรื่องโอนเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>เทศบาลตำบลเมืองงาย ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนความเสี่ยง ดังนี้</p> <p><b>สำนักปลัดเทศบาล</b></p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย)</p> <p>๒. งานสวัสดิการและสังคม (กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์)</p> <p>จากการติดตามและประเมินผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงาน พบว่า</p> <p><b>๑. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>มีการควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ยังคงมีจุดอ่อน โดยเทศบาลตำบล เมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๑.๑) ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้มีความชัดเจนต่อแนวทางปฏิบัติ ให้ความรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ทั้งแผนก่อนเกิดภัย แผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู มีการประสานแผนการใช้จ่ายเงินให้มีความคล่องตัว ทันเหตุการณ์ในการช่วยเหลือประชาชน</p> <p>(๑.๒) ประสานงานกับหน่วยป้องกันบรรเทาสาธารณภัยอำเภอ จังหวัด และหน่วยป้องกันบรรเทาสาธารณภัย อปท. ใกล้เคียง รวมทั้งประสานกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน เพื่อการแจ้งเตือนประชาชนได้ทันทีเมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นทางหอกระจายข่าวได้อย่างทันทีเมื่อเกิดเหตุการณ์ขึ้น</p> <p>(๑.๓) ดำเนินการตามมาตรการนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงมหาดไทยได้สั่งการไว้แล้ว ทั้งในระยะก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และภายหลังการเกิดภัยอย่างเคร่งครัด</p>

**ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดจากภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้</li> <li>- รถบรรทุกน้ำเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานและต้องส่งซ่อมบ่อยครั้งและใช้งบประมาณในการซ่อมเป็นจำนวนมาก</li> </ul> <p><b>๒.๒ กิจกรรมการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. ผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ที่โอนเงินเบี้ยยังชีพผ่านบัญชีธนาคารบางรายสับสนเรื่องวันที่กรมบัญชีกลางโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร เนื่องจากที่รับเงินสดเทศบาลดำเนินการก่อนวันที่ ๑๐ ของเดือน ซึ่งได้รับก่อนการโอนเข้าบัญชีธนาคาร</p> <p>๒. ผู้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ไม่ได้ปรับสมุดบัญชีธนาคารก่อนเกิดความสับสนว่าเงินเบี้ยยังชีพไม่เข้าบัญชี</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บูรณาการร่วมกับหน่วยงานในพื้นที่ เพื่อการเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างทันทั่วถึง ที่เป็นระบบและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</li> <li>- จัดอบรมโครงการฝึกอบรมทบทวน อปพร. เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความพร้อมในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ ขึ้น</li> <li>- จัดส่งพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง เข้ารับการอบรมในด้านการป้องกันและช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัยตามหลักสูตรต่าง ๆ จากหน่วยงานของทางราชการ</li> <li>- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>(๑.๔) จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นการเตรียมพร้อมให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย</p> <p>(๑.๕) บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถบรรทุกน้ำ และอุปกรณ์ต่าง ๆ ให้พร้อมในภารกิจที่ต้องช่วยเหลือประชาชน</p> <p>(๑.๖) จัดหารถบรรทุกน้ำ ๖,๐๐๐ ลิตร เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างทั่วถึงและรวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p>๒. งานสวัสดิการและสังคม (กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์)</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(๒.๑) แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>(๒.๒) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลกำหนดเวลาในการให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผ่านเสียงตามสาย เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลเมืองงาย และหนังสือแจ้งกำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพพร้อมขอความอนุเคราะห์ให้หมู่บ้านประชาสัมพันธ์อีกหนึ่งช่องทาง</p> <p>(๒.๓) ประสานกับกรมบัญชีกลางให้ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพกรณีที่มีข้อสงสัยหรือมีปัญหาในการรับเบี้ยยังชีพผ่านการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร</p> <p>(๒.๔) มอบหมายเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>(๒.๕) มอบหมายเจ้าหน้าที่เช็คข้อมูลการโอนเงินเบี้ยยังชีพในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและเช็คข้อมูลการโอนเงินเบี้ยยังชีพกับธนาคาร</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>- ประชาสัมพันธ์การเฝ้าระวังภัยต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก เสียงตามสาย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ของสำนักงาน</p> <p>- บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถบรรทุกน้ำ และอุปกรณ์ต่าง ๆ ให้พร้อมในภารกิจที่ต้องช่วยเหลือประชาชน</p> <p>- จัดหารถบรรทุกน้ำ ๖,๐๐๐ ลิตร เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างทั่วถึงและรวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p><b>๓.๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>- ให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>- มอบหมายเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- ประสานกับกรมบัญชีกลางให้ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพกรณีที่มีข้อสงสัยหรือมีปัญหาในการรับเบี้ยยังชีพผ่านการโอนเงิน เข้าบัญชีธนาคาร และเช็คข้อมูลการโอนเงินเบี้ยยังชีพกับธนาคาร</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่ม เวียนเพื่อทราบ</p> <p>- นำระบบอินเทอร์เน็ต และวิทยุสื่อสาร มาช่วยในการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถติดตามข้อมูลข่าวสารการเกิด สาธารณภัยและการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้องในการช่วยเหลือสาธารณภัย เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานได้ทันกับสถานการณ์เมื่อเกิดสาธารณภัย</p> <p>- ประชาสัมพันธ์เรื่องภัยต่าง ๆ เพื่อให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจในเรื่องสาธารณภัยต่าง ๆ</p>	<p><b>กองคลัง</b></p> <p>- กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ ครบคลุมครบถ้วนซึ่งอยู่ระหว่าง การปรับปรุงข้อมูลใน โปรแกรม และยังต้องมีการติดตาม และปรับปรุงอยู่ เสมอ</p> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>กิจกรรมงานธุรการ</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงาน พบว่า “<b>กิจกรรมงานธุรการ</b>” ยังไม่มีการควบคุมที่ เพียงพอ และยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยเทศบาลตำบลเมืองงายได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ลดขั้นตอนและจำนวนผู้มีอำนาจการ พิจารณาหนังสือให้น้อยลง</li> <li>๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้รับความรู้ในการปฏิบัติงานสารบรรณ</li> <li>๓. ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานธุรการได้เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานสารบรรณ</li> </ol>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบที่ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p><b>๔.๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- บันทึกข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพในระบบของกรมบัญชีกลางตามระยะเวลาที่กำหนด</li><li>- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลกำหนดเวลาในการให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผ่านเสียงตามสาย เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลเมืองงาย และหนังสือแจ้งกำหนดการจ่ายเบี้ยยังชีพพร้อมขอความ</li></ul> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p><b>๕.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>มีการควบคุมแล้วแต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุมิติวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังคงมีจุดอ่อน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยมีการชำรุดเสียหาย และยังไม่เพียงพอปฏิบัติงาน</li></ul> <p><b>๕.๒ กิจกรรมการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือผู้รับเบี้ยยังชีพที่รับเงินเบี้ยยังชีพผ่านบัญชีธนาคารบางรายยังสับสนในเรื่องวันที่เงินโอนเข้าบัญชีธนาคาร และบางรายไม่นำสมุดบัญชีไปปรับแต่เข้าใจว่ายังไม่ได้รับเบี้ยยังชีพ</li></ul> <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่ จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ ปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณ รายจ่ายของเทศบาลตำบลเมืองงายมีจำนวนมาก</p>	<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ ผลการประเมิน พบว่า ประชาชนยังขาดความตระหนักรู้ ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และวิธีการบริหารจัดการขยะอินทรีย์</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง รวมทั้งวิธีการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ ด้วยวิธีการหลากหลาย โดยใช้สื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ รวมทั้งหลากหลายช่องทาง ทุกสัปดาห์</li><li>- จัดให้มีการอบรมความรู้พนักงาน ผู้นำชุมชนเด็กและเยาวชน ตลอดจนประชาชนทั่วไปในเขตพื้นที่เรื่องการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ รวมทั้งให้การสนับสนุนวิทยากร วัสดุ และอุปกรณ์ในการบริหารจัดการขยะอินทรีย์</li><li>- จัดกิจกรรมทำปุ๋ยหมักและน้ำหมัก ตลอดจนเป็นศูนย์การเรียนรู้ในการจัดการขยะอินทรีย์อย่างหลากหลายรูปแบบ</li><li>- จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้าน / ชุมชนปลอดขยะ</li></ul>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๒ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ใน ส่วนของงานแผนที่ ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นได้มีการ เปลี่ยนแปลงภาษีอากรตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษีโรงเรือน และ ที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ใน ส่วนของงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ยังขาดบุคลากรที่เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p> <p>๑.๔ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน            ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบ เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>            มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ กองคลัง และ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่ จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่าง เหมาะสม แต่มีปัจจัยด้านต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ในกิจกรรมที่ยัง ดำเนินการ เช่น</p> <p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี            การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหา งบประมาณในการ ก่อสร้างอาคารจัดเก็บพัสดุหลังใหม่ ที่สามารถจัดเก็บเอกสารได้เพียงพอ</p>	<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p>๑. <u>กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป</u>            มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จใน ระดับหนึ่ง คือ มีการจัดหาเจ้าหน้าที่ (ครูผู้ดูแลเด็ก/ ผู้ดูแลเด็ก) ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานธุรการ งานบริหารงานการศึกษามาช่วยปฏิบัติงานในกอง การศึกษา โดยมีการออกคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p><b>แต่อย่างไรก็ตามยังพบจุดอ่อนในเรื่อง</b> การขาด บุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกอง การศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น</p> <p>๒. <u>กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</u>            - งานบริหารการศึกษา งานพัสดุ การเงิน และการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ คือ</p> <p>๑. มีการการออกคำสั่งมอบหมายงานให้ ที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชี</p> <p>๒. มีการจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมด้านการเงิน พัก และการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาเพื่อเพิ่มความรู้ ในการปฏิบัติงานในหน้าที่</p> <p>๓. มีการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน พักของเทศบาล เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแลการปฏิบัติงาน ร่วมกับครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>- “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งาน การกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย มี การควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติงบประมาณใน แผนการดำเนินงานในการปรับปรุงเพื่อจัดทำชั้น ตู้เก็บ ภาชนะ และอุปกรณ์เครื่องครัวต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะ และเป็นระเบียบเรียบร้อย และปรับปรุง/สร้างห้องน้ำ เพิ่มเติมให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ งานแผนที่ภาษี</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า เทศบาลยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรงซึ่งงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจ ภาคสนาม เนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบแต่บุคลากรไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน</p> <p>๒.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ยังขาดความรู้ และผนวกกับยังไม่สามารถนำแผนที่ภาษีที่มีอยู่มาใช้ในการพัฒนา รายได้ด้านภาษีอากรที่เทศบาลจัดเก็บเอง</p> <p>๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีระเบียบกฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับ ใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการ ปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องได้</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>ต้องมีสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปีที่มีจำนวนมากเพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารฎีกาเป็นเอกสารทางการเงิน จำเป็นต้องรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจ</p> <p>๓.๒ งานแผนที่ภาษี</p> <p>ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้</p> <p>๓.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่เทศบาล จัดเก็บโดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p>	<p>แต่อย่างไรก็ตามยังพบจุดอ่อนในเรื่อง สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นและห้องน้ำสำหรับนักเรียน ศพด.ยังมีจำนวนไม่เพียงพอสำหรับเด็ก</p>



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและ ภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติงานราชการในกองคลัง</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น และหน่วยงานราชการต่าง ๆ รวมทั้ง ประชาชนใน</p> <p>๔.๓ มีการจัดทำระบบข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ โดยมีการ ประชาสัมพันธ์ทางสื่ออินเทอร์เน็ต เสียงตามสาย และสิ่งพิมพ์</p> <p><b>๕. มีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินผล คุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อ ติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงานเพื่อ ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>(๑.๑) กิจกรรมงานธุรการ</b></p> <p>(๑) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การพิจารณาหนังสือมีจำนวนขั้นตอนมาก ทำให้เกิดความล่าช้าผู้ปฏิบัติงานด้านสารบรรณ ขาดความรู้ความเข้าใจความเอาใจใส่ในการทำงานและระเบียบปฏิบัติ และขาดการฝึกอบรมเพิ่มความรู้</p> <p>(๒) ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ หนังสือบางครั้งต้องผ่านการพิจารณาหลายหน่วยงานทำให้เกิดความล่าช้า</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p><b>(๑.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</b> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานก่อสร้าง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอ เมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณงานโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการพร้อมๆ กันหลายโครงการในแต่ละวัน ทำให้การควบคุมงานไม่ทั่วถึง</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๒.๑) กิจกรรมงานธุรการ</b> <u>ความเสี่ยง</u> (๑) ความล่าช้าในการเสนอหนังสือหรือเอกสารต่างๆ (๒) การสูญหายของหนังสือหรือเอกสารของทางราชการเนื่องจากการจัดเก็บหนังสือไม่เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p><b>(๒.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</b> <u>ความเสี่ยง</u> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการควบคุมงานก่อสร้างที่เป็นไปด้วยความยากลำบากมีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างอาจทำได้ไม่ทั่วถึง และงานก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลนในสัญญาที่กำหนดไว้</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>(๓.๑) กิจกรรมงานธุรการ</b> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ (๑) นำเสนอผู้บริหารขอดำเนินการลดขั้นตอนและจำนวนผู้มีอำนาจในการพิจารณาหนังสือให้น้อยลง (๒) หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างและผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและกำกับให้ผู้ปฏิบัติงานธุรการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเอาใจใส่และละเอียดรอบคอบ</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p><b>(๓.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</b> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>(๑) กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนและรูปแบบของสัญญา</p> <p>(๒) เมื่อเกิดปัญหาในการก่อสร้างให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจในการตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานกรรมการตรวจการจ้างให้ทราบโดยเร็ว</p> <p>(๓) กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจดบันทึกรายงานการก่อสร้างประจำวันให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔) มีคำสั่งแบ่งงานในกองช่างและหมายหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</p> <p>(๕) ประสานขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนันผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาเทศบาล เพื่อช่วยเหลือในการดูแลและควบคุมการก่อสร้าง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>(๔.๑) กิจกรรมงานธุรการ</b></p> <p>(๑) นำระบบสารสนเทศและอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการค้นหาหนังสือและตอบโต้หนังสือ</p> <p>(๒) ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบงานสารบรรณจากที่ต่างๆ เช่น อินเทอร์เน็ต เป็นต้น</p> <p><b>(๔.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</b></p> <p>(๑) ใช้ระบบสารสนเทศต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ที่มีในสำนักงานมาช่วยในการปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็วและมีประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>(๒) ประสานงานภายในกองช่าง มีคำสั่งแบ่งงานที่มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนในกองช่าง และประสานงานกับสำนักและกองอื่นตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความผ่านแต่ละกองเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นหลักฐานในการทำงานเสนอให้ผู้บริหารทราบ</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>(๕.๑) กิจกรรมงานธุรการ</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- จากการใช้แบบรายงานการประชุมและการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและรักษาราชการแทนหัวหน้ากองช่างผลการประเมินพบว่างานธุรการมีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</li></ul> <p>(๕.๒) กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยเจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน เสนอรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่างเป็นระยะๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เมื่อพบปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหาเบื้องต้นได้ทันที พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</li></ul> <p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p><b>งานรักษาความสะอาด กองสาธารณสุข ฯ</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- กิจกรรมบริหารจัดการขยะอินทรีย์</li></ul> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ในเขต ทต.เมืองงาย มีหมู่บ้านทั้งหมด ๗ หมู่บ้าน ทต.เมืองงาย ได้จัดกิจกรรมการรณรงค์ให้ประชาชน มีการคัดแยกขยะ และนำขยะอินทรีย์มาบริหารจัดการ โดยการทำปุ๋ยหมัก น้ำหมักและเลี้ยงสัตว์</li></ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ทุกหมู่บ้านในเขต ทต.เมืองงาย ได้คัดแยกขยะอินทรีย์ประเภท เศษอาหาร เศษผัก ในงานศพ งานบุญ รวมทั้งร้านค้า ตลาด ตลาดนัด ทำให้ปริมาณขยะอินทรีย์ ในแต่ละวันมีปริมาณไม่คงที่ หากมีปริมาณขยะอินทรีย์มากเกินไปบริหารจัดการไม่ทันทำให้ส่งกลิ่นเหม็นละมีแมลงวันรบกวน</li></ul>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ มีกิจกรรมการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ ประเภทเศษอาหารที่หลากหลายมากขึ้น เช่น การทำปุ๋ยหมัก การทำน้ำหมักด้วย การทำบ่อเกรอะ สำหรับเศษอาหารที่มีปริมาณเกินความต้องการของสัตว์เลี้ยง โดยเน้นผลักดันให้ชุมชนและครัวเรือนบริหารจัดการขยะอินทรีย์ด้วยตนเอง</p> <p>๓.๒ การบำรุงรักษาซ่อมแซมยานพาหนะให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเสมอ และปลอดภัยในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง รวมทั้งวิธีการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ด้วยวิธีการหลากหลายโดยใช้สื่อประชาสัมพันธ์</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการอบรมความรู้พนักงาน ผู้นำชุมชน เด็ก และเยาวชน ตลอดจนประชาชนทั่วไปในเขตพื้นที่ เรื่องการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ ทั้งนี้รวมถึงสนับสนุนวิทยากร วัสดุ และอุปกรณ์ในการบริหารจัดการขยะอินทรีย์</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ที่หลากหลาย ตลอดจนชุมชนและครัวเรือนสามารถบริหารจัดการขยะอินทรีย์ได้เอง</p> <p>๕.๒ มียานพาหนะพร้อมใช้เพื่อออกบริการจัดเก็บขยะอินทรีย์</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของกองการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากภารกิจงานประจำ คือ กองการศึกษา มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพียงคนเดียว ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่</p> <p>๑.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีความเสี่ยงต่อการบริหารจัดการ คือ งานบริหารการ ศึกษา ซึ่งครอบคลุมไปถึงงานพัสดุ การเงินและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ในการรับผิดชอบงานดังกล่าว</li></ul> <p>กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่เป็นไปตามมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตามเกณฑ์การประเมินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น การดำเนินงานด้านที่ยังไม่ได้มาตรฐาน คือ งานการกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย คือ สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร สำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดขั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย และห้องน้ำสำหรับนักเรียน ศพด. ยังมีจำนวนไม่เพียงพอสำหรับเด็ก</li></ul>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</b> การปฏิบัติหน้าที่เพียงคนเดียวอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และอาจทำให้เทศบาลตำบลเมืองงายเกิดความเสียหายได้</p> <p><b>๒.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</b> - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชี ในการรับผิดชอบงานดังกล่าว จึงมอบหมายให้ครูผู้ดูแลเด็ก ซึ่งไม่มีความรู้และประสบการณ์ในจัดทำบัญชี และการปฏิบัติงานพัสดุและการเงิน มาก่อน เป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งอาจทำให้เทศบาลตำบลเมืองงายเกิดความเสียหายได้</p> <p>- สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร สำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย และห้องน้ำสำหรับนักเรียน ศพด.ยังมีจำนวนไม่เพียงพอ สำหรับเด็ก</p> <p><b>๑. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</b> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>- เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ รับโอนย้ายหรือบรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>- จัดหาเจ้าหน้าที่ (ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก) ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับงานธุรการ งานบริหารงานการศึกษา มาช่วยปฏิบัติงานในกองการศึกษา</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๓.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก”</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ในการบริหารจัดการศึกษา มีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้ที่ชัดเจนครอบคลุมงานพัสดุ การเงิน และบัญชี</li><li>- การจัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าอบรมด้านการเงิน พัสดุ และการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาเพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่</li><li>- มีการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงิน พัสดุของเทศบาล เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแลการปฏิบัติงานร่วมกับครูผู้ดูแลเด็ก</li><li>- เสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ งบประมาณในแผนการดำเนินงานในการปรับปรุงห้องครัวของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อจัดทำชั้น ตู้เก็บภาชนะ และอุปกรณ์เครื่องครัวต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะ และเป็นระเบียบเรียบร้อย และปรับปรุง/สร้างห้องน้ำเพิ่มเติมให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</li></ul> <p><b>๒. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><u>๔.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยการมอบหมายให้ครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก มาปฏิบัติหน้าที่ช่วยราชการในกองการศึกษา</li><li>- นำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการบริหารงานทั่วไป เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและถูกต้องในการปฏิบัติงาน</li><li>- สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ต่อไป</li></ul> <p><u>๔.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก”</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- นำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการบริหารงานการศึกษา ในการจัดทำบัญชี พัสดุ และการเงิน เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว และถูกต้องในการปฏิบัติงาน</li></ul>	



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- จัดทำแบบแปลน สถาปัตยกรรม (ห้องครัว) และดำเนินการปรับปรุง เพื่อจัดทำชั้น ตู้เก็บภาชนะ และอุปกรณ์เครื่องครัวต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะ และเป็นระเบียบเรียบร้อย และแบบแปลน ปรับปรุง/สร้างห้องน้ำเพิ่มเติมให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ต่อไป</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p><b>๕.๑ “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป”</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา และปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย จากการติดตามพบว่า “กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป” มีการควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงมีจุดอ่อนคือยังขาดบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น</p> <p><b>๕.๒ “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก”</b></p> <p>- “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งานบริหาร การศึกษา งานพัสดุ การเงินและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใช้แบบสอบถามในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา และปลัดเทศบาลตำบลเมืองงาย จากการติดตามพบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	

**ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” งานการกำกับควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัย ใช้แบบการประเมินตามเกณฑ์การประเมินของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จากการติดตาม พบว่า มีการควบคุมแล้ว แต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหารและปรุงอาหารสำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดขั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อยตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และจำนวนห้องน้ำสำหรับเด็กนักเรียน ศพด. ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อเด็กนักเรียน</p>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการวิเคราะห์สำรวจ เทศบาลตำบลเมืองงาย มีความเสี่ยงอยู่ ๘ กิจกรรม คือ

**๑.สำนักปลัดเทศบาล**

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากวัสดุ อุปกรณ์ในการใช้ปฏิบัติการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย มีการชำรุดเสียหายและยังมีไม่เพียงพอ จึงยังมีความเสี่ยงอยู่และจะต้องทำการปรับปรุงในงบประมาณต่อไป

๑.๒ กิจกรรมการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ผู้รับเบี้ยยังชีพที่รับเงินเบี้ยยังชีพผ่านบัญชีธนาคารบางรายยังสับสนในเรื่องวันที่เงินโอนเข้าบัญชีธนาคาร และบางรายไม่นำสมุดบัญชีไปปรับแต่เข้าใจว่ายังไม่ได้รับเบี้ยยังชีพ จึงยังมีความเสี่ยงอยู่และจะต้องทำการปรับปรุงในงบประมาณต่อไป

**๒.กองคลัง**

๒.๑ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดย การติดตามประเมินการควบคุมภายในในปีถัดไป

**๓. กองช่าง**

๓.๑ กิจกรรมงานธุรการ ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ด้านงานธุรการโดยตรง จึงทำให้ขาดความเอาใจใส่ในงาน และขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งเกิดความผิดพลาด และเกิดความล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๓.๒ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้างเนื่องจากมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อมๆ กันหลายโครงการ ทำให้การควบคุมงานบางครั้งไม่ทั่วถึง อาจส่งผลให้งานไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ระบุไว้ในสัญญาได้

#### ๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔.๑ กิจกรรมบริหารจัดการขยะอินทรีย์ ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากยังมีขยะปะปนกัน ประชาชนยังขาดความตระหนัก ความรู้และความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทางและวิธีการบริหารจัดการขยะอินทรีย์ที่หลากหลาย จึงต้องมีกิจกรรมที่ส่งเสริมการบริหารจัดการขยะอินทรีย์อย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะต้องติดตามผลการดำเนินงานต่อไป

#### ๕. กองการศึกษา

๕.๑ กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป ยังพบจุดอ่อนในเรื่อง การขาดบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังมาปฏิบัติงานในกองการศึกษา เช่น หัวหน้าฝ่ายฯ นักวิชาการศึกษา เป็นต้น

๕.๒ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังคงมีจุดอ่อนในเรื่อง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สถานที่สำหรับจัดเตรียมและปรุงอาหาร สำหรับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดชั้นหรือตู้เก็บภาชนะ อุปกรณ์เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูกสุขลักษณะและเป็นระเบียบเรียบร้อย ให้ได้ตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และจำนวนห้องน้ำสำหรับเด็กนักเรียน ศพด. ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อเด็กนักเรียน

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายยงยุทธ สุภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองงาย

วันที่ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การช่วยเหลือในกรณีที่เกิดสาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้และดำเนินการตามขั้นตอนของข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามอำนาจหน้าที่</p>	<p>การให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบสาธารณภัย</p>	<p>(๑) กำหนดแผนงานโครงการอบรมทบทวนอปพร./เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ ในการเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างทันท่วงที เป็นระบบและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>- ใช้แบบประเมินความพึงพอใจเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>(๑) ภัยธรรมชาติในช่วงฤดูฝนจะมีพายุพัดผ่านทำให้เกิดลมและเกิดฝนตกหนักทำให้มีน้ำไหลหลากเข้ามาสู่พื้นที่ทางการเกษตร บ้านเรือนและสิ่งสาธารณ ประโยชน์ได้รับความเสียหายในช่วงฤดูหนาวประชาชนในเขตพื้นที่ประสบภัยหนาวและบางครอบครัวขาดแคลนเครื่องนุ่งห่ม</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวรยามและเผ่าระวังป้องกันการเกิดสาธารณภัยและสามารถให้ความช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยได้อย่างทันท่วงที</p> <p>๒. ติดตามข่าวสารการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ให้ข้อมูลเพื่อสามารถที่จะแจ้งเตือนการเกิดภัยต่างๆ ได้</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		<p>(๒) จัดอบรมโครงการ ฝึกอบรมทบทวน อปพร. เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มี ความพร้อมในการช่วยเหลือ ประชาชนเมื่อเกิดสาธารณ ภัยต่าง ๆ ขึ้น</p> <p>(๓) จัดส่งพนักงานเทศบาล และพนักงานจ้าง เข้ารับการ อบรมในด้านการป้องกัน และช่วยเหลือกรณีเกิดสา ธารณภัยตามหลักสูตรต่าง ๆ จากหน่วยงานของทาง ราชการ</p> <p>(๔) จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นต้องใช้ในงาน ช่วยเหลือและบรรเทาสา ธารณภัย</p>		<p>และในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนในเขต พื้นที่ประสบภัยแล้ง ขาดแคลนน้ำเพื่อ การอุปโภคบริโภค และขาดน้ำเพื่อการ เกษตร บางครั้ง ประสบกับเหตุจาก อัคคีภัย ก่อให้เกิด ความเสียหายต่อ พื้นที่ทางการ เกษตรและที่อยู่ อาศัย ทำให้วัสดุ อุปกรณ์ในที่ใช้ใน การปฏิบัติงานใน การช่วยเหลือและ บรรเทาสาธารณภัย ไม่เพียงพอ</p>	<p>๓. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเพื่อ ช่วยเหลือและ บรรเทาสาธารณภัย เช่น สายดับเพลิง ถัง เคมีดับเพลิง เป็นต้น</p> <p>๔. มีการบูรณาการกับ หน่วยงานในพื้นที่ เพื่อฝึกอบรม แผนปฏิบัติการ เกี่ยวกับสาธารณภัย ต่างๆ เพื่อเป็นการ ทบทวนความรู้และ เพิ่มพูนศักยภาพ ให้กับผู้ปฏิบัติงาน ด้านสาธารณภัย ต่างๆ</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
		(๕) การประชาสัมพันธ์ผ่าน เสียงตามสายของเทศบาล ตำบลเมืองงาย		(๒) การดำเนินการ ช่วยเหลือ ประชาชนหลังเกิด ภัยเพื่อบรรเทา ความเดือดร้อน ล่าช้า เนื่องจาก ขั้นตอนการปฏิบัติ ตามกฎหมาย และ ระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง	๕.ประชาสัมพันธ์ การเฝ้าระวังภัย ต่าง ๆ ผ่าน เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก เสียงตามสาย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ ของสำนักงาน ๖. จัดหา รถบรรทุกน้ำ ขนาด ๖,๐๐๐ ลิตร	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>งานสวัสดิการและสังคม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้ผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์ มีความเข้าใจในการรับ เบี้ยยังชีพ</p>	<p>ผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ที่ โอนเงินเบี้ยยังชีพ ผ่านบัญชีธนาคาร บางรายสับสนเรื่อง โอนเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การโอน เงินเบี้ยยังชีพผ่าน ช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์สำนักงาน เฟสบุ๊คสำนักงาน และ เสียงตามสาย</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ให้บริการ ให้คำปรึกษา และติดต่อ ประสานงานให้กรณี ที่ผู้รับเบี้ยยังชีพมีความ สับสนในเรื่องเงินเข้า บัญชี</p>	<p>- จำนวนผู้มาติดต่อ สอบถามเรื่องเงิน เข้าบัญชีน้อยลง</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. ผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ที่โอนเงิน เบี้ยยังชีพผ่านบัญชี ธนาคารบางรายสับสน เรื่องวันที่ กรมบัญชีกลางโอนเงิน เข้าบัญชีธนาคาร เนื่องจากที่รับเงินสด เทศบาลดำเนินการ ก่อนวันที่ ๑๐ ของ เดือน ซึ่งได้รับก่อน การโอนเข้าบัญชี ธนาคาร</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การ โอนเงินเบี้ยยังชีพ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ สำนักงาน เฟสบุ๊ค สำนักงาน และเสียง ตามสาย</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ ให้บริการให้ คำปรึกษา และติดต่อ ประสานงานให้กรณี ที่ผู้รับเบี้ยยังชีพมี ความสับสนในเรื่อง เงินเข้าบัญชี</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		- มีเจ้าหน้าที่เช็คข้อมูล การโอนเงินเบี่ยงชีพใน ระบบ สารสนเทศการ จัดการฐานข้อมูลเบี่ยง ชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นและเช็ค ข้อมูลการโอนเงินเบี่ยง ชีพกับธนาคาร		<u>ความเสี่ยง</u> ๒.ผู้รับเบี่ยงชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ไม่ได้ปรับ สมุดบัญชีธนาคารก่อน เกิดความสับสนว่าเงิน เบี่ยงชีพไม่เข้าบัญชี	-มีเจ้าหน้าที่เช็ค ข้อมูลการโอนเงิน เบี่ยงชีพในระบบ สารสนเทศการ จัดการฐานข้อมูลเบี ี่ยงชีพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และเช็คข้อมูลการ โอนเงินเบี่ยงชีพกับ ธนาคาร	



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๑.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</b></p> <p>๑.กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บ รายละเอียดครบทุก ประเภทถูกต้อง เป็น ธรรมกับทุก ฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้</li> <li>- เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุง ทะเบียนผู้ เสียภาษี และเป็นข้อมูล พื้นฐานในการ จัดเก็บภาษีบำรุง ท้องที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน</li> <li>- ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ</li> <li>- มีลูกหนี้ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เกิดขึ้นใหม่</li> <li>- งานจัดเก็บรายได้ ไม่ สามารถติดต่อเจ้าของ ที่ดินให้มาชำระภาษี บำรุงท้องที่ได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติงาน ตาม ระเบียบของภาษี แต่ละ แบบด้วย ความรอบคอบและ รัดกุม เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด</li> <li>- หัวหน้าฝ่าย บริหารงานคลัง ร่วมวางแผนการ ปฏิบัติงานทุก ขั้นตอนและได้ออก สำรวจ พื้นที่ด้วย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติงาน จะต้องยึดระเบียบ กฎ หมาย ต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง เช่น พรบ. ภาษีที่ดิน และสิ่ง ปลูกสร้าง</li> <li>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ หรือผู้ ที่ได้รับ มอบหมายได้ ปฏิบัติงาน จัดเก็บ ภาษีและ ค่าธรรมเนียม ต่างๆ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการเสียภาษี</li> <li>- ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่ สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษี จึงทำให้มี ยอดภาษีค้างชำระ</li> <li>- ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีได้ เนื่องจาก ที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำสื่อใน การประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การชำระ ภาษีประจำปี</li> <li>- ทำการออก หนังสือแจ้ง และทวงถาม ตามระเบียบ ทุกขั้นตอนต่อ ผู้มีหน้าที่ เสีย ภาษี</li> </ul>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้ มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้นำเงินรายได้ที่ จัดเก็บ มาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้ และ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัด เก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย</p>		<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการ อบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ การเรียนรู้ - การออกพื้นที่เพื่อเป็น การ ให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสีย ภาษี และเปิดโอกาสสร้าง ความ เข้าใจอันดีกับ ประชาชนผู้เสีย ภาษี</p>	<p>- ทำหนังสือแจ้ง ผู้ใหญ่บ้านช่วย ประชาสัมพันธ์เมื่อ มีการซื้อขาย ที่ดิน ในเขตเทศบาล ตำบลเมืองงาย ให้ เจ้าของที่ดินนำ โฉนด/ เอกสารที่ เกี่ยวข้องมาแจ้ง ให้กับ งานจัดเก็บ รายได้ทราบทุก ครั้ง ใ เพื่อนำ มา ปรับปรุง เป็น ฐานข้อมูลที่ต้อง และเป็น ปัจจุบัน</p>		<p>- ดำเนินการจัดทำ แผนที่ ภาษี เพื่อให้ การจัดเก็บ ภาษีเป็น ระบบมากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบ ฐานข้อมูล ภาษีให้ เป็นปัจจุบัน</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>งานธุรการ</b></p> <p><b>๑. กิจกรรม งานธุรการ</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสารบรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ</p> <p>๒. ความล่าช้าจากหน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด อำเภอ ในการจัดส่งหนังสือหรือเอกสารทางราชการต่าง</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการกองช่างกำกับให้ผู้ปฏิบัติงานธุรการติดตามเอกสารที่นำเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒. ตรวจสอบหนังสือสั่งการที่ต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาทั้งทางอีเมลล์ของเทศบาล, เว็บไซต์ของสำนักงาน</p>	<p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่างเป็นผู้ประเมินผลการควบคุม</p>	<p>๑. เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ</p> <p>๒. ความล่าช้าจากหน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด อำเภอ ในการจัดส่งหนังสือหรือเอกสารทางราชการต่าง</p> <p><b>สาเหตุ</b></p> <p>๑. ต้องมีการนำเสนอเอกสารต่อ</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการกองช่างกำกับให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒. ดาวน์โหลดหนังสือสั่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่ หรือทางอีเมลล์ของเทศบาลตำบลเมืองงาย</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	<p><b>สาเหตุ</b></p> <p>๑. ต้องมีการนำเสนอ เอกสารต่อผู้บังคับ บัญชาหลายขั้นตอน ทำให้งานเอกสารเกิด ความล่าช้าในบางครั้ง</p> <p>๒. หน่วยงานบังคับ บัญชาไม่ว่าจะเป็น อำเภอหรือ จังหวัด จัดส่งเอกสารล่าช้า บางครั้งล่าช้ากว่า หนังสือสั่งการกำหนด ไว้</p>	<p>ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นจังหวัด เชียงใหม่ หากมี หนังสือสั่งการที่ต้อง ดำเนินการให้ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ ให้ดาวน์โหลดเอกสาร นั้นและนำเสนอ ผู้อำนวยการกองช่าง ต่อไป</p>		<p>ผู้บังคับบัญชาหลาย ขั้นตอนทำให้งาน เอกสารเกิดความล่าช้า ในบางครั้ง</p> <p>๒. หน่วยงานบังคับ บัญชาไม่ว่าจะเป็น อำเภอหรือ จังหวัด จัดส่งเอกสารล่าช้า บางครั้งล่าช้ากว่า หนังสือสั่งการกำหนด ไว้</p>	<p>๓. ใช้อินเทอร์เน็ตใน การติดตามข้อมูล ข่าวสารและหนังสือสั่ง การต่างๆ</p> <p>๔. ผู้ปฏิบัติงานควรมี ความเอาใจใส่ในงาน ธุรการและปฏิบัติตาม ระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</p>	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๒. กิจกรรมการควบคุมงาน ก่อสร้าง</b> <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การก่อสร้างของ เทศบาลตำบลเมืองงายแต่ละ โครงการเป็นไปตามแบบแปลน สัญญาจ้าง และมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานงาน ก่อสร้างที่กำหนดไว้</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- งานก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแบบ แปลนในสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ ควบคุมงานต้อง รับผิดชอบในการ ควบคุมงานก่อสร้าง หลายโครงการในแต่ละ ละวัน</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ภายในกองช่าง และ การมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบของ บุคลากรแต่ละคน อย่างชัดเจน</p> <p>๒. ประสานความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และสมาชิกสภา เทศบาล เพื่อเข้ามา ช่วยดูแลและควบคุม งานก่อสร้าง</p>	<p>- การควบคุมงาน ก่อสร้างค่อนข้าง ทำได้ลำบาก เนื่องจากมีจำนวน โครงการที่ ดำเนินการก่อสร้าง พร้อมกันหลาย โครงการ ทำให้ การควบคุมงาน ก่อสร้างอาจทำได้ ไม่ทั่วถึง</p>	<p>- งานก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแบบแปลน ในสัญญา เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ต้องรับผิดชอบในการ ควบคุมงานก่อสร้าง หลายโครงการในแต่ละ ละวัน</p>	<p>๑. กำชับให้ช่างผู้ ควบคุมงาน ควบคุม งานก่อสร้างให้เป็นไป ตามแบบแปลนและ รูปแบบของสัญญา</p> <p>๒. เมื่อเกิดปัญหาใน การก่อสร้างให้ผู้ ควบคุมงานมีอำนาจใน การตัดสินใจตามความ เหมาะสมและแจ้ง ประธานกรรมการ ตรวจการจ้างให้ทราบ โดยเร็ว</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้าง อย่างใกล้ชิดและจด บันทึกรายงานการ ก่อสร้างเป็นประจำทุก วัน	

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>งานรักษาความสะอาด</u></p> <p>๑. กิจกรรมบริหารจัดการ ขยะอินทรีย์</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้ทุกหมู่บ้านในเขต เทศบาลตำบลเมืองงาย ได้คัด แยกขยะอินทรีย์ประเภท เศษ อาหาร เศษผัก ใน งานศพ งานบุญ รวมทั้งร้านค้า ตลาด ตลาดนัด</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและลดเหตุ รำคาญจากกลิ่นเน่าเหม็นของ ขยะอินทรีย์และแมลงรบกวน</p>	<p>-ประชาชนยัง ขาดความ ตระหนัก ความรู้ ความ เข้าใจในการคัด แยกขยะ และ วิธีบริหาร จัดการขยะ อินทรีย์</p>	<p>-มีกิจกรรมการบริหาร จัดการขยะอินทรีย์ ประเภทเศษอาหารที่ หลากหลายมากขึ้น เช่น การทำปุ๋ยหมัก การทำน้ำ หมักด้วย การทำบ่อ เกรอะ สำหรับเศษอาหาร ที่มีปริมาณเกินความ ต้องการของสัตว์เลี้ยง โดย เน้นผลักดันให้ชุมชนและ ครัวเรือนบริหารจัดการ ขยะอินทรีย์ด้วยตนเอง</p> <p>- การบำรุงรักษาซ่อมแซม ยานพาหนะให้อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานเสมอและ ปลอดภัยในการปฏิบัติ หน้าที่ของพนักงาน</p>	<p>- มีการบริหาร จัดการขยะ อินทรีย์ที่ หลากหลาย ตลอดจนชุมชน และครัวเรือน สามารถบริหาร จัดการขยะ อินทรีย์ได้เอง</p> <p>- มียานพาหนะ พร้อมใช้เพื่อ ออกบริการ จัดเก็บขยะ อินทรีย์</p>	<p>-ประชาชนยังขาด ความตระหนัก ความรู้ ความเข้าใจ ในการคัดแยกขยะ และวิธีบริหารจัดการ ขยะอินทรีย์</p>	<p>- รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง รวมทั้งวิธีการบริหาร จัดการขยะอินทรีย์ด้วย วิธีการหลากหลาย โดยใช้ สื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ</p> <p>- จัดให้มีการอบรมความรู้ พนักงาน ผู้นำชุมชนเด็ก และเยาวชน ตลอดจน ประชาชนทั่วไปในเขตพื้นที่ เรื่องการบริหารจัดการขยะ อินทรีย์ บ่อยๆ รวมถึง สนับสนุนวิทยากรวัสดุ และ อุปกรณ์ในการบริหารจัดการ ขยะอินทรีย์</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>งานธุรการ</b> <b>กิจกรรม</b> การบริหารงานทั่วไป <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การปฏิบัติงานใน ภารกิจงานประจำตามบทบาท หน้าที่ของกองการศึกษา เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ขาดบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังมา ปฏิบัติงานในกอง การศึกษา เช่น หัวหน้า ฝ่ายฯ นักวิชาการ ศึกษา เป็นต้น</p>	<p>๑. เสนอผู้บริหารเพื่อ พิจารณาอนุมัติ รับโอน ย้ายหรือบรรจุบุคลากร ให้ครบตามกรอบ อัตรากำลังเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบงานใน หน้าที่ให้ชัดเจน ๒. จัดหาเจ้าหน้าที่ (ครู ผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก) ที่มีความรู้ความสามารถ เกี่ยวกับงานธุรการ งาน บริหารงานการศึกษา มา ช่วยปฏิบัติงานใน กอง การศึกษา ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการ ทำงาน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ ประสบผลสำเร็จ ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอที่จะ บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> ๑. การปฏิบัติ หน้าที่เพียงคนเดียว อาจส่งผลให้การ ปฏิบัติ งานเกิด ความล่าช้า หรือเกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน และอาจ ทำให้เทศบาลตำบล เมืองงายเกิดความ เสียหายได้</p>	<p>๑.ใช้แบบสอบถามในการ ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา และปลัดเทศบาลตำบล เมืองงาย ตามลำดับ</p>	<p>กองการศึกษา</p>



ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>งานบริหารการศึกษาและ พัฒนาการศึกษา</b> กิจกรรม การพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - งานการกำกับ ควบคุมคุณภาพการจัด การศึกษาปฐมวัย คือ สถานที่สำหรับจัดเตรียมและ ปรุงอาหาร สำหรับเด็กใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและ ห้องน้ำสำหรับเด็กนักเรียน ศพด.</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยัง ขาดชั้นหรือตู้เก็บ ภาชนะ อุปกรณ์ เครื่องครัว ฯลฯ ที่ถูก สุขลักษณะและเป็น ระเบียบเรียบร้อย ตามมาตรฐานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p>	<p>๑. เสนอผู้บริหารเพื่อ พิจารณานุมัติ งบประมาณในแผนการ ดำเนินงานในการ ปรับปรุงห้องครัวของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อ จัดทำชั้น ตู้เก็บภาชนะ และอุปกรณ์เครื่องครัว ต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะ และปรับปรุง/สร้าง ห้องน้ำเพิ่มเติมให้ได้ตาม มาตรฐานของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอประสบ ผลสำเร็จในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>๑. สถานที่สำหรับ จัดเตรียมและปรุง อาหารสำหรับเด็กใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น และห้องน้ำ สำหรับนักเรียน ศพด.ยัง มีจำนวนไม่เพียงพอ สำหรับเด็ก</p>	<p>๒.๑ ด้านบุคลากร และการบริหารจัดการ เช่น คุณสมบัติ และ บทบาทหน้าที่ของ บุคลากรต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น ผู้บริหาร หัวหน้า, หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ครูผู้ดูแลเด็ก/ ผู้ดูแลเด็ก ผู้ประกอบอาหาร ตลอดจน ผู้ทำความ สะอาด เป็นต้น ๒.๒ ด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อมและ ความปลอดภัย</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองงาย  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานส่งเสริม การศึกษา และการพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นไปตาม มาตรฐานของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น และเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด		และเป็น ระเบียบ เรียบร้อย ให้ได้ตาม มาตรฐานของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น			๒.๓ ด้านวิชาการ และกิจกรรมตาม หลักสูตร ๒.๔ ด้านการมีส่วนร่วม ร่วมและการ สนับสนุนจากชุมชน ๓. จัดทำ แบบสอบถามความ พึงพอใจในการ ดำเนินการของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในด้าน ต่างๆ	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายยงยุทธ สุวภาพ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองงาย

วันที่ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓