



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลบ้านด้าย

อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

คำนำ

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านด้าย หน่วยงานของราชการ ส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยงานรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงาน เทศบาลตำบลบ้านด้าย ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนตำบลบ้านด้าย มีความเชื่อถือและมั่นใจในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านด้าย มีความเชื่อถือและมั่นใจในการ ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านด้าย ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านด้าย หวังว่า การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาลตำบล บ้านด้าย ทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุด แก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลบ้านด้ายและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

เทศบาลตำบลบ้านด้าย

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์กร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๖
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๓๔

สำนักปลัด

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๕๕
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๕๖
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๖๖

กองคลัง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๗๕
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๗๖
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๗๙

กองช่าง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๘๒
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๘๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๘๗

กองการศึกษา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๙๒
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๙๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๙๖

ภาคผนวก

คำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
คำสั่งแบ่งงาน ระดับสำนัก/กอง

.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสว่างแดนดิน

เทศบาลตำบลบ้านด้าย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลบ้านด้าย กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านด้ายเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอสว่างแดนดิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ กลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๑.๒) กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่ การปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการและระเบียบ กฎหมาย การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ปฏิบัติงานล่าช้า ขาดการ สนใจหนังสือสั่งการในระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

๑.๓) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด - ๑๙ ทำให้ภาครัฐมีมาตรการในการป้องกันควบคุมโรค ประกอบกับข้อสั่งการของจังหวัดสกลนคร ทำให้ต้องเว้นการประชาคมระดับตำบล

๑.๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เยาวชนมีความเสี่ยงในการติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก

๑.๕) งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย ประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกัน ภัยแล้ง หรืออัคคีภัย และบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันภัยมีไม่เพียงพอ

๑.๖) กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกัน

และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า สาเหตุเพราะผู้รับจ้างในการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวในพื้นที่ไม่ครบทุกตัว ทั้งที่มีเจ้าของ และไม่มีเจ้าของ จึงไม่สามารถนำมาขึ้นทะเบียน และฉีดวัคซีนให้ไม่ครบทุกตัว

๑.๗) กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัยสุขภาพ

- มีเจ้าหน้าที่ที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน มีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน ซึ่งงานการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ต้องประเมินภัยคุกคาม ประเมินการสัมผัส ประเมินบริบททางสังคม และสิ่งแวดล้อม ต้องติดตามเฝ้าระวัง เป็นระยะๆ

- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ โรคอุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้วัดช้อยุงลาย (ชิคุนกุนยา)

๑.๘) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ พบว่า ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเสียชีวิต การย้ายที่อยู่ การได้รับเงินค่าตอบแทนและสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆจากหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งการไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งเสียชีวิต ทำให้เกิดปัญหาการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ และต้องเรียกเงินคืนภายหลัง

๑.๙) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ มีคนพิการบางรายไม่ไปต่อบัตรหรือไม่มอบให้เจ้าหน้าที่ไปต่อบัตรแทน เนื่องจากบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ และรับเป็นเงินโอน จึงทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถตรวจสอบวันหมดอายุบัตรก่อนวันทำการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพได้

๑.๑๐) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

-งานการเงินและบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การบันทึกบัญชีภาครัฐ ผู้ปฏิบัติยังไม่ผ่านการฝึกอบรม อาจก่อให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

-การวางฎีกาขอเบิกจ่าย หน่วยงานที่ขอเบิก ไม่ตรวจทานเอกสารให้ถูกต้องก่อนทำ ทำให้มีการแก้ไขบ่อยเกิดความล่าช้า

๑.๑๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

-งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนและยังไม่เป็นปัจจุบัน ผู้มีกรรมสิทธิ์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมีการโอนเปลี่ยนแปลงผู้ครอบครอง

-การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามกฎหมายใหม่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่มี ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๑.๑๒) กิจกรรมด้านการพัสดุ

-การดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละสำนัก/กอง ไม่เป็นไปตามแผนงาน และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง

-บุคลากรที่ปฏิบัติงานมีจำนวนจำกัด ทำให้ขาดความคล่องตัว

๑.๑๓) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ขาดรถกระเช้าไฟฟ้าในการขึ้นติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามจุดเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยสะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๑.๑๔) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๑.๑๕) กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

- การประมาณราคาก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุปรับราคาขึ้น ทำให้การประมาณราคาคาดเคลื่อน ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ
- รายละเอียดการคำนวณประมาณการ ช้อระเบียบ กฎหมาย และมีการคำนวณราคากลางทางอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งยังใหม่ต้องเรียนรู้เพิ่มอีก

๑.๑๖) กิจกรรมการจัดทำหนังสือ และการจัดเก็บเอกสาร

- ปริมาณงานด้านเอกสารมากกว่าผู้ปฏิบัติ

๑.๑๗) กิจกรรมด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการเงินพัสดุ

๑.๑๘) กิจกรรมงานด้านบริหาร ในการจัดทำแผนการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะงานต่างๆภายในองค์กร ก้บทั้งมีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารและการจัดทำทะเบียนรับ-ส่ง ให้ถูกต้อง ครบถ้วน

๒.๒) กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

- ให้หัวหน้างาน ตักเตือนและแนะนำแนวทาง ให้บุคลากรในการปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่
- จัดทำมาตรการการติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาลอย่างต่อเนื่อง
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๓) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
-มีการประชาสัมพันธ์ ทางหนังสือราชการ ผ่านเครื่องกระจายเสียงหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

-สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมกิจกรรมประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- นำปัญหาที่พบเข้าที่ประชุมสภา เพื่อการแก้ปัญหาเสพติด เป็นต้น
- จัดให้มีศูนย์ฝึกอาชีพ จัดกิจกรรมใช้เวลาให้เป็นประโยชน์
- จัดทำแผนรณรงค์ และประชาสัมพันธ์/ประชาคม ในเขตพื้นที่ ผ่านสื่อวิทยุชุมชน สิ่งพิมพ์ แผ่นพับ เพื่อให้เกิดสนับสนุนการจัดระเบียบสังคม ร่วมมือ

๒.๕) งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย

- มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เรื่อง ภัยแล้ง อัคคีภัย แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง
- ตั้งงบประมาณก่อสร้างโรงสูบน้ำ เพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง อัคคีภัย เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

-ปรับโครงสร้างตำแหน่ง พนักงานดับเพลิงเพิ่ม ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๒.๖) กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกัน**และควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า**

- มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ อบรมให้ความรู้ที่เกิดจากโรคพิษสุนัขบ้า
- เน้นให้ผู้รับจ้างสำรวจสุนัขและแมว ทุกตัว ทั้งที่มีเจ้าของ และไม่มีเจ้าของ
- นำข้อมูลที่ได้จากการสำรวจ ขึ้นทะเบียนสัตว์ในระบบให้ครบทุกตัว
- ฉีดวัคซีน และฉีดวัคซีนให้ครบทุกตัว ตามจำนวน ที่ขึ้นทะเบียนสัตว์

๒.๗) กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัยสุขภาพ

- เปิดกรอบเจ้าหน้าที่ด้านสุขภาพ ๑ ตำแหน่ง
- จัดอบรม รณรงค์ ให้ความรู้ความเข้าใจแนวทางป้องกันโรค สร้างความตระหนัก

แก่ประชาชนในพื้นที่**๒.๘) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์**

- ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอสว่างแดนดินทุกเดือน เพื่อทำการตรวจสอบการเสียชีวิต และการย้ายที่อยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ
- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ทำความเข้าใจกับผู้ที่มีสิทธิรับเงินได้ทราบถึงการได้สิทธิและเสียสิทธิอย่างชัดเจน

๒.๙) กิจกรรมการบำบัดคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ จัดทำทะเบียนคนพิการ

ให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันหมดอายุของคนพิการได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง

๒.๑๐) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
- วิเคราะห์และสรุปผลเพื่อนำข้อมูลที่ได้มาบริหารจัดการตามแนวทางของหน่วยงานที่กำหนด
- นำผลการประเมินมาพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานตามภารกิจงานตามคำสั่งแบ่งงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๒.๑๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดทำโครงการออกสำรวจพื้นที่พร้อมจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี
- จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ครบทุกราย ทำให้ไม่มีหนี้ค้างชำระ
- จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้สามารถนำมาใช้ในการจัดเก็บภาษีให้รัดกุมยิ่งขึ้น

๒.๑๒) กิจกรรมด้านการพัสดุ

- จัดทำคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัดพร้อมมี
- มาตรการการใช้จ่ายงบประมาณให้มีประสิทธิภาพต่อหน่วยงาน

๒.๑๓) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น
- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๑๔) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๕) กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

- ใช้ราคากลางของสำนักพาณิชย์จังหวัดและรายการวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ใช้ราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและติดตามข่าวสารจากสื่อต่างๆ แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อหาราคาที่เหมาะสม

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมหลักสูตรการคำนวณราคากลางทางอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

๒.๑๖) กิจกรรมการจัดทำหนังสือ และการจัดเก็บเอกสาร

- ปรับลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงาน

๒.๑๗) กิจกรรมด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ส่งบุคลากรครูและเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ตามระเบียบใหม่ๆ

- มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายคอยตรวจสอบ กำชับตามหนังสือสั่งการและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๘) กิจกรรมงานด้านบริหาร ในการจัดทำแผนการศึกษา

- ศึกษาระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงการทบทวนถึงปัญหาที่เกิดจากโครงการในรอบปีที่ผ่านมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบัน

- มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา

(นายสมพร ปัญญาสม)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด้าย

วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.) งานธุรการ</p> <p style="text-align: center;"><u>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ ในบางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงเลขจองหนังสือโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร</p> <p>๒.) งานการเจ้าหน้าที่</p> <p style="text-align: center;"><u>กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่</u></p> <p><u>-การปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการ และระเบียบ</u></p> <p><u>กฎหมาย</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสิ่งแวดล้อมภายใน เนื่องจากหนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมาย แก้ไขเพิ่มเติมเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๓.) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p style="text-align: center;"><u>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้</u></p> <p><u>ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภาเทศบาลที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>เทศบาลตำบลบ้านด้าย</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. สำนักปลัด</p> <p>๒. กองคลัง</p> <p>๓. กองช่าง</p> <p>๔. กองการศึกษา</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น เทศบาลตำบลบ้านด้าย ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๔.) งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน <u>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก สาเหตุเกิดจากเด็กและเยาวชนไม่ได้เรียนหนังสือต่อ ครอบครัวทางบ้านยากจน ไม่มีรายได้ ไม่มีงานทำ จึงทำให้เยาวชนเข้ามาเสพยาเสพติด</p> <p>๕.) งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย <u>กิจกรรมการป้องกันปัญหาภัยแล้งและการระงับอัคคีภัย</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสิ่งแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>๖.) งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น <u>กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสิ่งแวดล้อมภายนอก คือ การสำรวจจำนวนสุนัขและแมวจรจัด ในพื้นที่ หมู่ ๑ - หมู่ ๗ ไม่สามารถสำรวจได้ครบทุกตัว ทำให้สุนัขและแมวจรจัด ไม่ได้รับวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้าครบ ๑๐๐ %</p> <p>๗.) งานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ <u>กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัยสุขภาพ</u> (๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสิ่งแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน (๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสิ่งแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ โรคอุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้ปวดข้อยุงลาย(ชิคุนกุนยา)</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๘. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก กรณี ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่แจ้งข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ และการได้รับค่าตอบแทนสวัสดิการหรือ สิทธิประโยชน์อื่นๆ หน่วยงานของรัฐ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ ทราบเรื่องและไม่ได้ทำเรื่องระงับการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพให้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ราชการเสียหาย ซึ่ง ถึงแม้ว่า ในแบบลงทะเบียนมีข้อความรับรองตนเองว่าไม่ เป็นผู้ได้รับบำนาญ เบี้ยหวัดหรือสวัสดิการหรือสวัสดิการ เป็นรายเดือนจากหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ หรือ อปท. ก็ตาม อีกทั้งเทศบาลตำบลบ้านด้าย ยังไม่มีงาน ทะเบียนราษฎร จึงไม่สามารถตรวจสอบการเปลี่ยนแปลง ที่อยู่ของผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้ทุกเดือนอย่างทันท่วงที</p> <p>๙. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการ หมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุ หรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้ อยู่ในพื้นที่ และรับเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินโอน โดยไม่แจ้งให้ เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการที่ไม่ตรวจสอบวันหมดอายุ ของตนเอง</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>สภาพแวดล้อมควบคุม จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในกองคลัง เทศบาลตำบลบ้านด้ายโดยทั่วไป เช่น บรรยากาศ สถานที่ของการทำงาน ซึ่งได้วิเคราะห์ระบบควบคุม ภายในจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑) ภารกิจประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ๒) ประสิทธิภาพของบุคลากร ๓) จริยธรรมของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ จริยธรรมของเจ้าหน้าที่ <p>มีผลต่อการควบคุมภายในดังนี้</p> <p><u>ภารกิจงานประจำ</u> ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ซึ่งได้มอบหมายงานตามหน้าที่ ภารกิจ ตำแหน่ง ของบุคลากรในกองคลัง ซึ่งมีการวางระบบควบคุม ภายในที่มีความเพียงพอแล้วไม่พบความเสี่ยง <u>ประสิทธิภาพของบุคลากร</u> จากการปฏิบัติงาน ของพนักงานกองคลัง ตามหน้าที่รับผิดชอบในรอบปี ที่ผ่านมา หน่วยงานได้จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน โดยให้นำ ความรู้ที่ได้นำมาพัฒนาในหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น ทำให้การควบคุมภายในมีความ เพียงพอไม่พบความเสี่ยง</p> <p><u>จริยธรรมของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและจริยธรรม ของเจ้าหน้าที่</u> จากการประเมินจริยธรรมของหัวหน้า หน่วยงานของรัฐและเจ้าหน้าที่ที่มีความควบคุมภายในที่ เพียงพอแล้วไม่พบความเสี่ยง</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p style="text-align: center;"><u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติราชการของบุคลากรในหน่วยงานให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อให้การปฏิบัติภารกิจขององค์กรประสบความสำเร็จ และเกิดผลสัมฤทธิ์ของงาน ตลอดจนการสร้างควมรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้นให้กับบุคลากรในหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเกิดขึ้นทุกส่วนงานภายในกองช่าง โดยมีความเป็นอิสระจากกันอย่างเหมาะสมตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้กำกับดูแล ผู้อำนวยการกองช่าง ส่วนงานปฏิบัติ และผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ดังนี้</p> <p style="padding-left: 20px;">๑.๓.๑ การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กับบุคลากรในแต่ละตำแหน่ง และส่วนงานผู้ปฏิบัติภายในที่ชัดเจน โดยมีผู้อำนวยการกองช่างเป็นผู้บังคับบัญชาระดับต้น</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรภายในกองช่าง ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถ และมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรมีการพัฒนาศักยภาพของตนเองและส่วนราชการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานให้กับบุคลากรภายในกองช่าง อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในกองช่าง อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อชี้แจงข้อราชการและติดตามผลการดำเนินงานในเดือนที่ผ่านมา</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองการศึกษา</p> <p><u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>งานบริหารการศึกษา</u></p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบพัสดุ และระเบียบการเงินที่ถูกต้อง</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีศึกษา</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</u></p> <p>ปัจจัยเสี่ยงจากการลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ เกิดจากการขาดความรู้เรื่อง งานสารบรรณ ขาดความเอาใจใส่และติดตาม นำเอกสารมาไว้ที่งานสารบรรณกลาง</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p><u>กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการและระเบียบ กฎหมาย</u></p> <p>การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม หนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่กำหนด ปฏิบัติงานล่าช้า ขาดการสนใจ หนังสือสั่งการในระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p><u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>จากสัดส่วนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน เทียบกับประชากรทุกหลังคาเรือนในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่คิดว่าการพัฒนาท้องถิ่นนั้น เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ส่งผลให้มีโอกาสไม่มากที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชน ได้อย่างทั่วถึงทุกเพศทุกวัย</p> <p>๔. งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน</p> <p><u>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <p>เยาวชนมีความเสี่ยงในการติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๕. งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย กิจกรรมการป้องกันปัญหาภัยแล้งและระงับ อัคคีภัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก พื้นที่ในตำบล เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันภัย มีไม่เพียงพอ</p> <p>๖. งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการ รณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>เนื่องจากจำนวนสุนัขและแมวจรจัด ในพื้นที่ หมู่ ๑ - หมู่ ๗ มีเพิ่มขึ้นทุกปี ทำให้ไม่สามารถสำรวจ และขึ้นทะเบียนได้ครบทุกตัว</p> <p>๗. งานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัย สุขภาพ</p> <p>(๑)เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติงาน มีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน ปฏิบัติงานด้าน งานกู้ชีพ งานสิ่งแวดล้อม งานกองทุน หลักประกันสุขภาพฯ ซึ่ง การป้องกันควบคุม ต้อง ประเมินภัยคุกคาม ประเมินการสัมผัส ประเมินบริบท ทางสังคม และสิ่งแวดล้อม ต้องติดตามเฝ้าระวัง เป็น ระยะๆ</p> <p>(๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ โรคอุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้วอดซ้อยุงลาย (ชิคุนกุนยา)</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>งานพัฒนาชุมชน</p> <p><u>๘.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</u></p> <p>กรณีผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่ หรือต่างจังหวัด และญาติไม่ได้แจ้งให้ผู้นำหรือสมาชิกสภาเทศบาล หรือเจ้าหน้าที่ทราบ ภายในเดือนที่เสียชีวิต</p> <p>อีกทั้งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลง</p> <p>ที่อยู่ การได้รับเงินค่าตอบแทน สวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆจากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ระงับการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเงินต่อเนื่อง เมื่อทราบในภายหลัง ทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ต้องเรียกเงินคืน โดยต้องทำความเข้าใจกับผู้มีสิทธิหรือญาติถึงเหตุผลในการเรียกเงินคืน</p> <p><u>๙.กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ</u></p> <p>มีคนพิการบางรายไม่ได้ดำเนินการต่อบัตรที่หมดอายุ โดยเฉพาะคนพิการที่ขอรับเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินโอนผ่านบัญชีธนาคาร ทำให้หน่วยงานไม่สามารถตรวจสอบได้ และยังคงจ่ายเงินต่อเนื่อง ซึ่งในกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ หน่วยงานจะต้องชะลอการจ่ายเงินก่อน จนกว่าคนพิการจะต่อบัตรคนพิการใหม่ จึงดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพต่อไปได้</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๑. มีการประเมินตัวชี้วัดเพื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานระหว่างปีก่อนกับปีปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการประเมินความพึงพอใจต่อคุณภาพการให้บริการงานกองคลังและนำมาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๓. นำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์เพื่อนำผลการวิเคราะห์สรุปหาแนวทางแก้ไขข้อบกพร่องของงานในแต่ละกิจกรรมตามคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๔. มีข้อผิดพลาดระหว่างปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. รับฟังปัญหาหรือข้อผิดพลาดระหว่างการปฏิบัติ นำเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อหาแนวทางแก้ไข</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๑. การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒. การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง นั้น</p> <p>๓. การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔. การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจขององค์กร (วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์) โดยมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒. มีการประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงใดบ้างที่อาจเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ซึ่งจำแนกความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ - ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ - ความเสี่ยงด้านการเงิน - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ <p>๓. มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ด้วยการจัดประชุมเกี่ยวกับการจัดการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบของคณะกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกัน</p> <p>๔. มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และพิจารณา กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงในรูปแบบของคณะกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกัน เพื่อให้มีผลกระทบต่อการทำงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้ว ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองการศึกษา</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u> <u>งานการศึกษา</u></p> <p>๑. กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการเงินพัสดุ</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติงานประจำงบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p><u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>๑. งานธุรการ</p> <p style="padding-left: 40px;"><u>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</u></p> <p>กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับภารกิจและลักษณะของหน่วยงานต่างๆภายในองค์กร กับทั้งมีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารและการจัดทำทะเบียนรับ-ส่ง</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p style="padding-left: 40px;"><u>-กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการและระเบียบ กฎหมาย</u></p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ให้หัวหน้างาน ชี้แนะแนวทางในการปฏิบัติงาน จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงานด้านงานการเจ้าหน้าที่ ให้ครอบคลุม ชัดเจน</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p style="padding-left: 40px;"><u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมต่างๆที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แต่ละหมู่บ้าน กำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อย ครั้วเรือนละ ๑ คน กับทั้งชี้แจงให้เห็นว่าหากไม่เข้าร่วม จะเกิดผลเสียอย่างไรบ้างหรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง เป็นต้น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม</p>	<p><u>การประเมินผลการควบคุม</u></p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล เพื่อประชาสัมพันธ์ ชี้แจงการดำเนินงานของเทศบาลตำบล ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๔. งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยาเสพติด จัดสถานกีฬาเยาวชน เพื่อให้เยาวชนได้เข้าทำกิจกรรมอย่างอิสระเต็มที่ จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ประชาชนในพื้นที่ ผ่านสื่อวิทยุชุมชน สิ่งพิมพ์ แผ่นพับ เพื่อให้เกิดการสนับสนุนการจัดระเบียบสังคม ร่วมมือร่วมใจเป็นหูเป็นตา ดูแลเยาวชนให้ห่างไกลติดยาเสพติด</p> <p>๕. งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย กิจกรรมป้องกันปัญหาภัยแล้งและระงับอัคคีภัย - ดำเนินการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เรื่อง การป้องกันภัย อัคคีภัย ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รู้ถึงภัย และวิธีการป้องกัน - เปิดกรอบเจ้าหน้าที่ในงานป้องกันและระงับอัคคีภัย</p> <p>๖. งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า เน้นผู้รับจ้างในการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวในพื้นที่ตำบลบ้านด้าย ให้ครอบคลุมถึงสัตว์ที่มีเจ้าของ และไม่มีเจ้าของ ให้ครบทุกตัว และฉีดวัคซีนให้ครบตามจำนวนสัตว์ที่ได้รับการลงทะเบียนทุกตัว</p> <p>๗. งานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัยสุขภาพ - เปิดกรอบเจ้าหน้าที่ด้านสุขภาพ ๑ ตำแหน่ง - จัดอบรม รณรงค์ ให้ความรู้ความเข้าใจแนวทางป้องกันโรค สร้างความตระหนักแก่ประชาชนในพื้นที่</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุม งานพัฒนาชุมชน ๘.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอสว่างแดนดินทุกเดือน เพื่อทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p> <p>๙.กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของคนพิการได้อย่างถูกต้อง</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>๑. จัดทำคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ของบุคลากรให้ชัดเจน ให้ถือปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับการแต่งตั้งอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับวิธีการและมาตรฐานที่ใช้ในการปฏิบัติงาน พร้อมสร้างจิตสำนึกและความตระหนักให้มีจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. มีมาตรการ การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๔. การวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ให้นำผลการวิเคราะห์เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณถัดไป</p> <p>๕. เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างให้สาธารณชนทราบผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน และสื่อช่องทางอื่นๆ</p> <p>๖. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานในหน้าที่</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>๑. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓. การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๑. การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีการปฏิบัติงานในส่วนของตนและของหน่วยงาน เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ด้วยการปรับปรุงระบบและกระบวนการทำงาน การพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดทำ หรือปรับปรุงระบบฐานข้อมูลการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ หอกระจายข่าว แผ่นพับ สื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๑ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในส่วนของตนและของหน่วยงาน โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓.๒ มีการบูรณาการระหว่างการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน ร่วมกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิผลด้านการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองการศึกษา</p> <p>กิจกรรมควบคุม งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมการเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการโดยออกคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการกำกับและดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ และให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ดำเนินการโดยให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลจากระเบียบหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p><u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาลตำบล</p> <p>สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งผลให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ทำให้ประชาชนให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของเทศบาลตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด มีการแจกจ่ายงานให้สำนัก/ฝ่ายที่เป็นผู้รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือสั่งการ ทั้งนี้ภายในระยะเวลาไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก มีการติดต่อประสานงานไม่ว่าจะเป็นการขอความอนุเคราะห์หรือขอความร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าว เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานของสำนักปลัด ซึ่งจะส่งผลให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนในพื้นที่มากยิ่งขึ้น</p> <p><u>งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p>๑.กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑. นำระบบสารสนเทศการจัดการเบี้ยยังชีพมาช่วยในการบริหารงานและข้อมูลข่าวสารทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบสารสนเทศฯ</p> <p>๒. มีการประสานกับหน่วยงานภายนอก เช่น ท้องถิ่นอำเภอ งานทะเบียนอำเภอ</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์กับผู้นำหมู่บ้าน เพื่อทราบข้อมูลในเบื้องต้น จะได้มีข้อมูลที่กระชับ ชัดเจนเพื่อประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. จัดทำแนวทาง หรือคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานเผยแพร่ต่อสาธารณชน</p> <p>๒. นำเทคโนโลยีมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพให้มีความโปร่งใส</p> <p>๓. กำหนดขั้นตอน กระบวนการ ระยะเวลาแล้วเสร็จ อัตราการชำระภาษี เผยแพร่ต่อสาธารณชนทางเว็บไซต์ และสื่อช่องทางอื่นๆ</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒. การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีการต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๓. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการใช้คอมพิวเตอร์ในการจัดทำ และเก็บรวบรวมข้อมูล</p> <p>๑.๑ ใช้อินเทอร์เน็ตเพื่อสืบค้นข้อมูล หรือรับส่ง หรือติดต่อประสานข้อมูลระหว่างกัน</p> <p>๑.๒ ใช้โทรศัพท์ หรือโทรสารในการติดต่อสื่อสารภายในองค์กร หรือภายนอกองค์กร</p> <p>๒. มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง คู่มือการปฏิบัติงาน และคู่มือการให้บริการ โดยการนำข้อมูลดังกล่าวลงในระบบเว็บไซต์ขององค์กร เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๓. จัดให้มีการให้บริการเกี่ยวกับข้อมูลแก่บุคคลภายนอกผ่านทางเว็บไซต์ หอกระจายข่าวแผ่นพับ สื่อสังคมออนไลน์ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ภายในชุมชน</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองการศึกษา</p> <p><u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p><u>งานบริหารการศึกษา</u></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p><u>วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจะต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัด เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของเทศบาลตำบลบ้านด้าย</p> <p>ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติการตามแผนการปรับปรุงฯ พบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๓. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๔. กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด ๕. กิจกรรมป้องกันปัญหาภัยแล้งและระงับอัคคีภัย ๖. กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์ และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๗. กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อ และการตอบโต้ภัยสุขภาพ <p><u>งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p>ตรวจสอบกับข้อมูลทะเบียนราษฎรเกี่ยวกับการเสียชีวิตและการโอนย้าย และใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และปลัดเทศบาลในการกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของงานพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p><u>วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>๑. ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บได้ทุกเดือน เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการสรุปเป็นรายไตรมาสเพื่อเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐอยู่เป็นประจำ</p> <p>๒. จัดทำรายงานงบเงินรายรับ รายจ่ายเป็นรายไตรมาส ประกาศให้ประชาชนทราบ</p> <p>๓. ตรวจสอบความเคลื่อนไหวการบันทึกบัญชีบันทึกข้อมูลในระบบ info และระบบ e-laas สม่ำเสมอ</p> <p>๔. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษาขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการทุกขั้นตอน</p>	

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p><u>การติดตามและประเมินผล</u></p> <p>๑. การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นราย ครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการ ปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๒. การประเมินผลการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและ ผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม</p>	<p>๑. มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงาน ของแต่ละงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงาน ให้ผู้บังคับบัญชาของหน่วยงาน ตลอดจนผู้บริหารของ องค์การบริหาร เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการ ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการไม่เป็นไป ตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการณ์</p> <p>๒. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงทุก ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">กองการศึกษา</p> <p><u>วิธีการติดตามประเมินผล</u> <u>งานบริหารการศึกษา</u></p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้ที่ มีหน้าที่เกี่ยวข้องสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างานรักษาราชการ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ไม่เกิดข้อขัดข้องหรือเกิด ปัญหาขึ้น การปฏิบัติงาน และรายงานผลการ ดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกเทศมนตรีทราบ อย่างต่อเนื่อง</p>	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) **กิจกรรมด้านงานสารบรรณ** การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๒) **กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่** การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ปฏิบัติงานล่าช้า ขาดการสนใจหนังสือสั่งการในระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

๓) **กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น** การมีส่วนร่วมของประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา

๔) **กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** เยาวชนมีความเสี่ยงในการติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก

๕) **งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย** ประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกันภัยแล้งหรืออัคคีภัย เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๖) **กิจกรรมการสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า** สาเหตุเพราะผู้รับจ้างในการสำรวจจำนวนสุนัขและแมวในพื้นที่ไม่ครบทุกตัว ทั้งที่มีเจ้าของ และไม่มีการขึ้นทะเบียน จึงไม่สามารถนำมาขึ้นทะเบียน และฉีดวัคซีนให้ไม่ครบทุกตัว

๗) **กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อและการตอบโต้ภัยสุขภาพ** พบว่ามีเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน มีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน ซึ่งงานการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ ต้องประเมินภัยคุกคาม ประเมินการสัมผัส ประเมินบริบททางสังคม และสิ่งแวดล้อม ต้องติดตามเฝ้าระวัง เป็นระยะๆ และ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ โรคอุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้ปวดข้อยุงลาย (ชิคุนกุนยา)

๘) **กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** กรณีผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่ หรือต่างจังหวัด และญาติไม่ได้แจ้งให้ผู้นำหรือสมาชิกสภาเทศบาล หรือเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือนที่เสียชีวิต อีกทั้งยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การได้รับเงินค่าตอบแทน สวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆจากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับงบการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเงินต่อเนื่อง เมื่อทราบในภายหลัง ทำให้เกิดความยุ่งยากในการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ต้องเรียกเงินคืน โดยต้องทำความเข้าใจกับผู้มีสิทธิหรือญาติถึงเหตุผลในการเรียกเงินคืน

๙) **กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ** มีคนพิการบางรายไม่ได้ดำเนินการต่อบัตรที่หมดอายุ โดยเฉพาะคนพิการที่ขอรับเงินเบี้ยยังชีพเป็นเงินโอนผ่านบัญชีธนาคาร ทำให้หน่วยงานไม่สามารถตรวจสอบได้ และยังคงจ่ายเงินต่อเนื่อง ซึ่งในกรณีบัตรคนพิการหมดอายุ หน่วยงานจะต้องชะลอการจ่ายเงินก่อนจนกว่าคนพิการจะต่อบัตรคนพิการใหม่ จึงดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพต่อไปได้

๑๐) **กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี** งานด้านการเงินและบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การบันทึกบัญชีภาครัฐ ผู้ปฏิบัติยังไม่ผ่านการฝึกอบรมอาจก่อให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และการวางฎีกาขอเบิก หน่วยงานขอเบิกไม่ตรวจทานเอกสารให้ถูกต้องก่อนทำให้มีการแก้ไขบ่อยเกิดความล่าช้า

๑๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และยังไม่เป็นปัจจุบันผู้มีกรรมสิทธิ์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมีการโอนเปลี่ยนแปลงผู้ครอบครอง การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างตามกฎหมายใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่มีความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๑๒) กิจกรรมด้านงานพัสดุ การดำเนินงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละสำนัก/กอง ไม่เป็นไปตามแผนงานและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง

๑๓) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ขาดรถเครนกระเช้าไฟฟ้าในการขึ้นติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามจุดเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยสะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๑๔) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๑๕) กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

- การประมาณราคาก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุปรับราคาขึ้น ทำให้การประมาณราคาคาดเคลื่อน ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ

- รายละเอียดการคำนวณประมาณการ ช้อระเบียบ กฎหมาย และมีการคำนวณราคากลางทางอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งยังใหม่ต้องเรียนรู้เพิ่มอีก

๑๖) กิจกรรมการจัดทำหนังสือ และการจัดเก็บเอกสาร

- ปริมาณงานด้านเอกสารมากกว่าผู้ปฏิบัติ

๑๗) กิจกรรมงานด้านการเงินและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการเงินพัสดุ

๑๘) กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา พบว่าบุคลากร และเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา

ผลการประเมิน

จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(นายสมพร ปัญญาสม)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด้าย

วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. งานธุรการ <u>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานสารบรรณ มีความ เป็นระบบมากยิ่งขึ้น สามารถ สืบค้นได้สะดวก และรวดเร็ว ตามระเบียบราชการ</p>	<p>การลงเลขหนังสือ รับ-ส่งคำสั่งและ ประกาศเกิดจาก การขาดความรู้เรื่อง งานสารบรรณ ขาด ขาดความเอาใจใส่ และติดตามนำ เอกสารมาไว้ที่งาน สารบรรณกลาง</p>	<p>มีการแจ้งในที่ประชุม พนักงานส่วนตำบล เกี่ยวกับการลงเลข หนังสือรับ-ส่ง ให้ธุรการกลางเป็น ผู้ออกเลขส่ง พร้อม เจ้าของเรื่องนำ เอกสารให้ธุรการ กลางจัดเก็บไว้</p>	<p>มีการติดตาม และตรวจสอบ โดยหัวหน้าสำนัก ปลัดอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่อง มาลงเลขของหนังสือโดย ไม่ได้ระบุชื่อเรื่อง และ ไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้ กับธุรการกลางทำให้ ไม่ทราบว่าเป็นเรื่อง เกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจทำ ให้เกิดความล่าช้าในการ สืบค้น</p>	<p>กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษา และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับลักษณะงาน ต่างๆภายในองค์กร กับ ทั้งมีการจัดทำระบบการ คัดแยกประเภทเอกสาร และการจัดทำทะเบียน รับ - ส่ง ให้ ถูก ต้อง ครบถ้วน</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่ กิจกรรมงานการเจ้าหน้าที่ <u>-การปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการ และระเบียบ กฎหมาย</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ทัน ต่อเหตุการณ์ มีข้อมูลเป็น ปัจจุบัน</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่กำหนด -ปฏิบัติงานล่าช้า -ขาดการสนใจ <p>หนังสือสั่งการในระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</p>	<ul style="list-style-type: none"> -หัวหน้างาน ชี้แนะแนวทางในการปฏิบัติงาน -จัดทำปฏิทินการปฏิบัติงานด้านงานการเจ้าหน้าที่ให้ครอบคลุม ชัดเจน 	<p>-มีความเพียงพอ</p>	<ul style="list-style-type: none"> -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันตามกำหนดหนังสือสั่งการ -การปฏิบัติงานล่าช้า -หน่วยงานเกิดความเสียหาย ไม่ทันต่อเหตุการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> -ให้หัวหน้างาน ตักเตือนและแนะนำแนวทางให้บุคลากรในการปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ -จัดทำมาตรการการติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาลอย่างต่อเนื่อง -ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม 	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและ แผนกิจกรรมด้านการจัดทำ <u>ประชาคม เพื่อให้ประชาชนมี</u> <u>ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ มีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นอย่างแท้จริง</p>	<p>สัดส่วนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคม ในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ามีน้อย เนื่องจากประชาชน ส่วนใหญ่คิดว่าการ พัฒนาท้องถิ่นนั้น เป็นหน้าที่ของ สมาชิกสภา ผู้นำ ชุมชน และองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>มีการประชาสัมพันธ์ ทางหนังสือราชการ ผ่านเครื่องกระจาย เสียงหมู่บ้านเพื่อให้ ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญของการมี ส่วนร่วมในการ วางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑.เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับ จำนวนประชากรในแต่ละ หมู่บ้าน ๒.บันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมของ แต่ละหมู่บ้าน</p>	<p>ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านยังคงมีจำนวน ไม่มากนัก เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของประชากร/ ครัวเรือนทั้งหมด</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์ ทางหนังสือราชการ ผ่านเครื่องกระจายเสียง หมู่บ้านเพื่อให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการ วางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.สร้างแรงจูงใจในการ เข้าร่วมกิจกรรม ประชาคม เช่น การจับ สลากรางวัลสำหรับ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๔.งานส่งเสริมและสนับสนุน ความเข้มแข็งชุมชน กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อ ป้องกัน และ แก้ไข ปัญหาการแพร่ระบาดของยา เสพติดในกลุ่มประชาชนใน พื้นที่ทุกเพศ ทุกวัย ให้เป็น หมู่บ้านสีขาว</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ไม่มีข้อมูลผู้เสพยา หรือไม่ได้รับความ ร่วมมือจาก ผู้ปกครองในการ ดำเนินกิจกรรมการ รณรงค์</p>	<p>-ตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปี -ดำเนินการรณรงค์ ป้องกันปัญหา ยาเสพติดในกลุ่ม เยาวชน</p>	<p>-มีความเพียงพอ</p>	<p>-มีการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติด -เยาวชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการป้องกันยา เสพติด</p>	<p>- นำปัญหาที่พบเข้า ที่ประชุมสภา เพื่อการ แก้ปัญหา ยาเสพติด เป็นต้น -จัดให้มีศูนย์ฝึกอาชีพ จัดกิจกรรมใช้เวลาให้เป็น ประโยชน์ -จัดทำแผนรณรงค์ และ ประชาสัมพันธ์/ประชาคม ในเขตพื้นที่ ผ่านสื่อวิทยุ ชุมชน สิ่งพิมพ์ แผ่นพับ เพื่อให้เกิดสนับสนุนการจัด ระเบียบสังคม ร่วมมือ ร่วมใจเป็นหูเป็นตาดูแล เยาวชนไม่ให้ติดยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๕. งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน และระงับอัคคีภัย</p> <p>กิจกรรมการป้องกันปัญหา ภัยแล้งและการระงับอัคคีภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การป้องกันปัญหาภัย แล้งและการระงับอัคคีภัย เป็น การแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน เป็นไปตามมาตรฐานสากล</p>	<p>ประชาชน ขาดความรู้ในการ ป้องกันภัยเบื้องต้น และเจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานด้านงาน ป้องกันภัยมีไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชน ในเรื่องภัยแล้ง อัคคีภัย เบื้องต้นเพื่อพึ่งพา ตนเองได้ส่วนหนึ่ง</p> <p>๒. เปิดกรอบตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ดับเพลิง เพิ่มเติม</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ครอบคลุมบางส่วน ยังขาดวัสดุอุปกรณ์ และบุคลากรด้าน ป้องกันภัย</p>	<p>เจ้าหน้าที่ในการ ปฏิบัติงานด้านงาน ป้องกันภัยมีไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ เรื่อง ภัยแล้ง อัคคีภัย</p> <p>แก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.ตั้งงบประมาณก่อสร้างโรง สูบน้ำ เพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง อัคคีภัย เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดแก่ประชาชน</p> <p>๓.ปรับโครงสร้างตำแหน่ง พนักงานดับเพลิง เพิ่ม ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๖. งานบริการสาธารณสุขและงาน สาธารณสุขอื่น</p> <p><u>กิจกรรมการสำรวจและขึ้น ทะเบียนสัตว์และการรณรงค์ฉีด วัคซีนป้องกันและควบคุมโรคพิษ สุนัขบ้า</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์ รวมถึงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ในพื้นที่ให้ครบทุกตัว ครอบคลุม ทั้ง ๗ หมู่บ้าน เพื่อเป็นการ ป้องกันการระบาดของโรคพิษ สุนัขบ้า</p>	<p>การสำรวจและขึ้น ทะเบียน จำนวนสุนัข และแมว ทั้งที่มี เจ้าของและไม่มี เจ้าของในพื้นที่ หมู่ ๑ - หมู่ ๗ ไม่ครบทุกตัว ทำให้ มีจำนวนสุนัขและ แมวจรจัดตกสำรวจ และขึ้นทะเบียนสัตว์</p>	<p>เน้นผู้รับจ้างในการ สำรวจจำนวนสุนัข และแมวในพื้นที่ ตำบลบ้านด้าย ให้ ครอบคลุมถึงสัตว์ที่มี เจ้าของ และไม่มี เจ้าของ ให้ครบทุก ตัว และได้รับการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าให้ครบตาม จำนวนสัตว์ที่ได้รับ การลงทะเบียนทุกตัว</p>	<p>๑. ข้อมูลสำรวจ สุนัข และ แมว เพิ่มขึ้นทุกปี</p> <p>๒. บันทึกข้อมูล การขึ้นทะเบียน สัตว์ ครบตาม จำนวน ข้อมูล สำรวจทุกตัว</p>	<p>จำนวนสุนัขและแมว จรจัด ในพื้นที่ หมู่ ๑ - หมู่ ๗ มีเพิ่มขึ้นทุกปี ทำให้ไม่สามารถสำรวจ ได้ครบทุกตัว และไม่ สามารถฉีดวัคซีนให้ใน สัตว์ที่ตกสำรวจและขึ้น ทะเบียนสัตว์</p>	<p>๑. มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ อบรมให้ ความรู้ที่เกิดจากโรค พิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เน้นให้ผู้รับจ้างสำรวจ สุนัขและแมว ทุกตัว ทั้ง ที่มีเจ้าของ และไม่มี เจ้าของ</p> <p>๓. นำข้อมูลที่ได้จากการ สำรวจ ขึ้นทะเบียนสัตว์ใน ระบบให้ครบทุกตัว</p> <p>๔. จัดวัคซีน และฉีดวัคซีน ให้ครบทุกตัว ตามจำนวน ที่ขึ้นทะเบียนสัตว์</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๗. งานป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ</p> <p><u>กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ และการตอบโต้ภัยสุขภาพ</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกัน ฝ้าระวัง และลดการแพร่กระจาย ของเชื้อโรค</p>	<p>- มีเจ้าหน้าที่มี ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ประชาชนยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจ โรค อุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรค ไข้วัดช้อยงลาย (ซิกุนคunya)</p>	<p>มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ และอบรมให้ ความรู้ แต่ยังไม่ ครอบคลุมถึง กลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>ประชาชนในพื้นที่ตำบล บ้านด้าย มีความรู้ ความเข้าใจ จากการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ โรคติดต่อ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้วัดช้อยงลาย (ซิกุนคunya) และไม่มีผู้ติดเชื้อโรค</p>	<p>-มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ</p> <p>-ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจโรค อุบัติการณ์ใหม่ เช่น โควิด ๑๙ มือเท้าปาก โรคไข้วัดช้อยงลาย (ซิกุนคunya)</p>	<p>-เปิดรอบเจ้าหน้าที่ด้าน สุขภาพ ๑ ตำแหน่ง</p> <p>-จัดอบรม รณรงค์ ให้ความรู้ความเข้าใจ แนวทางป้องกันโรค สร้างความตระหนัก แก่ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๘. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ - เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการย้ายที่อยู่ และการได้รับเงินเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆจากหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งการไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งการเสียชีวิต ทำให้หน่วยงานยังคงจ่ายเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง และต้องเรียกเงินคืนในภายหลัง 	<ul style="list-style-type: none"> - ก่อนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละเดือน เจ้าหน้าที่ได้ทำการประสานไปยังผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล และเข้าตรวจสอบในระบบสารสนเทศการจัดการเบี้ยยังชีพ เพื่อตรวจสอบว่ามีผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพรายได้เสียชีวิตหรือไม่ 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลการเสียชีวิตที่ได้ติดต่อประสาน เป็นข้อมูลที่ยังไม่ได้รับการยืนยันตรวจสอบการเสียชีวิตจริง อีกทั้งหลังวันที่ติดต่อสอบถาม อาจมีการเสียชีวิตได้ แต่ทางผู้นำไม่ได้แจ้งมาอีกครั้ง - ประเมินผลจากการคืนเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละเดือนว่า มีการคืนเงินในกรณีคนตายเพิ่มขึ้นหรือลดลง 	<ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานกับผู้นำสมาชิกสภาฯ ข้อมูลยังเป็นข้อมูลดิบ และเป็นข้อมูล ณ วันที่สอบถามเท่านั้น ในกรณีที่ได้จ่ายเงินไปแล้ว จึงต้องทำการเรียกเงินคืน หรือทำการระงับ ณ วันที่จ่ายเงิน ทำให้ต้องทำเรื่องคืนเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> - ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอสว่างแดนดินทุกเดือน เพื่อทำการตรวจสอบการเสียชีวิต และการย้ายที่อยู่ของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ - ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ทำความเข้าใจกับผู้มีสิทธิรับเงินได้ทราบถึงการได้สิทธิและเสียสิทธิอย่างชัดเจน 	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๙. กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์อย่างสูงสุดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีคนพิการบางรายที่ไม่ได้ดำเนินไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ และรับเงินเป็นเงินโอน จึงทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถตรวจสอบวันหมดอายุบัตรก่อนทำการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพได้</p>	<p>- ก่อนสิ้นปีงบประมาณเจ้าหน้าที่จะดำเนินการตรวจสอบบัตรคนพิการ หากพบว่าบัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุหรือใกล้หมดอายุ จะแจ้งให้คนพิการทราบ เพื่อไปดำเนินการต่อบัตรคนพิการด้วยตนเองหรือฝากเจ้าหน้าที่ดำเนินการแทน เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้พิการ</p>	<p>- มีการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยการตรวจสอบบัตรคนพิการ ว่ามีบัตรคนพิการหมดอายุหรือไม่</p>	<p>ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่บัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุหน่วยงานจะต้องชะลอการจ่ายเงินเบี้ยความพิการ จนกว่าคนพิการจะต่อบัตรคนพิการให้เรียบร้อย ในกรณีรับเงินโอน บางรายหน่วยงานไม่ทราบว่า ได้ไปต่อบัตรแล้วหรือยัง จึงทำให้ยังคงจ่ายเงินต่อเนื่อง</p>	<p>จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันหมดอายุของคนพิการได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการจัดทำงานการเงินและบัญชี การตรวจสอบอนุมัติและควบคุมงบประมาณ ของหน่วยงาน เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. การรายงานผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุน ล่าช้าหน่วยงานที่ รับผิดชอบไม่เร่ง เพื่อติดตามผล</p> <p>๒.การวางฎีกาขอเบิก หน่วยงานขอเบิก ไม่ตรวจทานเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนทำให้มี การแก้ไขบ่อยเกิด ความล่าช้า</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. เครื่องครัดหน่วยงานเรื่อง การปฏิบัติให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินอุดหนุน ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น</p> <p>๓. กองคลังได้จัดทำรายงาน ทางการเงินเป็นประจำทุก เดือน พร้อมรายงานผลเป็น รายไตรมาส นำเสนอ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ทราบ ถือเป็น การสอบทาน การปฏิบัติงาน</p>	<p>มีการควบคุม เพียงพอ</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบายเร่งด่วนขาด การตรวจสอบเอกสาร ทำให้เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๒. การปฏิบัติงานที่ ซ้ำซ้อนทำให้เกิดความ ล่าช้า</p> <p>๓. มีระเบียบ หนังสือ สั่งการ ใหม่เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้อง</p> <p>๔. บุคลากรมีจำกัด ทำให้คนๆ หนึ่ง ปฏิบัติงานหลายหน้าที่</p>	<p>๑. จัดทำแผนการพัฒนา บุคลากรเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. วิเคราะห์และสรุปผล เพื่อนำข้อมูลที่ได้มา บริหารจัดการตาม แนวทางของหน่วยงานที่ กำหนด</p> <p>๓. นำผลการประเมินมา พัฒนาและปรับปรุงการ ดำเนินงานตามภารกิจ งานตามคำสั่งแบ่งงานให้ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการพัฒนา และจัดเก็บรายได้</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การจัดงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ การตรวจอนุมัติและ ควบคุมงบประมาณ ของ หน่วยงานเป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือ สั่งการและเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. งานแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน และยังไม่เป็นปัจจุบัน ผู้มีกรรมสิทธิ์ในที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างมี การโอนเปลี่ยนแปลง ผู้ครอบครอง</p> <p>๒. การจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างตามกฎหมาย ใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติยังไม่มี ความ เข้าใจที่ถูกต้อง เกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. จัดทำโครงการออก สำรวจพื้นที่พร้อมจัดทำ ป้ายประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษี</p> <p>๒. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ ครบทุกรายทำให้ไม่มีหนี้ ค้างชำระ</p> <p>๓. จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้ สามารถนำมาใช้ในการ จัดเก็บภาษีให้รัดกุม ยิ่งขึ้น</p>	<p>มีการควบคุม เพียงพอ</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบายเร่งด่วนขาด การตรวจสอบเอกสาร ทำให้เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๒. การปฏิบัติงานที่ ซ้ำซ้อนทำให้เกิดความ ล่าช้า</p> <p>๓. มีระเบียบ หนังสือ สั่งการใหม่เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติยังไม่มี ความ เข้าใจที่ถูกต้อง</p> <p>๔. บุคลากรมีจำกัด ทำให้คนๆ หนึ่ง ปฏิบัติงานหลายหน้าที่</p>	<p>๑. จัดทำแผนการพัฒนา บุคลากรเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. วิเคราะห์และสรุปผล เพื่อนำข้อมูลที่ได้มา บริหารจัดการตาม แนวทางของหน่วยงานที่ กำหนด</p> <p>๓. นำผลการประเมินมา พัฒนาและปรับปรุงการ ดำเนินงานตามภารกิจ งานตามคำสั่งแบ่งงานให้ มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ การตรวจอนุมัติ และควบคุมงบประมาณ ของหน่วยงานเป็นไปด้วย ความถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการและ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>๑. การดำเนินงานตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างของแต่ละสำนัก/ กอง ไม่เป็นไปตาม แผนงานและเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติยังขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับแนวทางการจัดซื้อจัด จ้างซึ่งมีการเปลี่ยนแปลง แนวทางปฏิบัติอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานมี จำนวนจำกัด ทำให้ขาด ความคล่องตัวในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้ งอย่างเคร่งครัดพร้อมมีมาตรการ การใช้จ่ายงบประมาณให้มี ประสิทธิภาพต่อหน่วยงาน</p> <p>๒. หน่วยงานมีการเปิดเผยข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ สาธารณชนทราบผ่านเว็บไซต์ หน่วยงาน และสื่อช่องทางอื่นๆ และเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง</p> <p>๓. มีการจัดตั้งศูนย์และเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์/ร้องเรียนการทุจริต พร้อมมี การกำหนดช่องทางการร้องเรียน และกระบวนการที่สามารถทำได้ ง่าย สะดวก เหมาะสม</p>	<p>มีการควบคุม เพียงพอ</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบายเร่งด่วนขาด การตรวจสอบเอกสาร ทำให้เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๒. การปฏิบัติงาน ที่ซ้ำซ้อนทำให้เกิด ความล่าช้า</p> <p>๓. มีระเบียบ หนังสือ สั่งการใหม่เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้อง</p> <p>๔. บุคลากรมีจำกัด ทำให้คนๆ หนึ่ง ปฏิบัติงานหลายหน้าที่</p>	<p>๑. จัดทำแผนการพัฒนา บุคลากรเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. วิเคราะห์และสรุปผล เพื่อนำข้อมูลที่ได้มา บริหารจัดการตาม แนวทางของหน่วยงานที่ กำหนด</p> <p>๓. นำผลการประเมินมา พัฒนาและปรับปรุงการ ดำเนินงานตามภารกิจ งานตามคำสั่งแบ่งงานให้ มีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงาน และ เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบสมบูรณ์ ขาดรถ เครนกระเช้าไฟฟ้าใน การขึ้นติดตั้งซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะตามจุด เสี่ยง ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีการตั้ง งบประมาณในเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี สำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อ ซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>บุคลากรไม่เพียงพอ ซึ่งกองช่างมีผู้ช่วย ช่างไฟฟ้าเพียงคน เดียวจึงจำเป็นต้อง มีผู้ช่วยเหลือในการ ออกซ่อมแซม พัฒนาความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นาน ยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนา ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านไฟฟ้าเป็น การเฉพาะทาง และ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความ มั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและ สนองตอบความต้องการของประชาชน อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานด้านก่อสร้างที่เป็น สมบัติสาธารณะ ไม่ได้ช่วยกันดูแล รักษาเท่าที่ควร</p>	<p>๑.ทำคำสั่ง มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างเป็นลาย ลักษณ์อักษร</p> <p>๒.ตรวจสอบงาน ก่อสร้างเป็นระยะ ๆ เป็นขั้นตอน</p>	<p>๑.ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือ ในการ ติดตามประเมินผล โดยให้ตรวจสอบทุก ครั้งที่จัดทำโครงการ รวมทั้งใช้ระบบ สารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ ของเทศบาลฯ แล้ว ให้รายงานผลการ ดำเนินการต่อ ผู้บังคับบัญชาและ นายก ทต.</p>	<p>๑.งานด้านก่อสร้าง ที่เป็นสมบัติ สาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแล เท่าที่ควร</p>	<p>กำชับ ให้คำชี้แนะ ผู้นำชุมชน/ ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ ของตนเองในการ ช่วยสอดส่องดูแล งานก่อสร้างในพื้นที่ ของตนเองอีกทาง หนึ่ง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. การเขียนแบบ โครงการต่าง ๆ การประมาณราคากลาง ถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม.และหนังสือสั่งการต่าง ๆ เพื่อให้การทำงานเสร็จทันเวลา</p>	<p>การประมาณราคา ก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุปรับราคาขึ้นทำให้การประมาณราคาคาดเคลื่อน ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p>	<p>ใช้ราคากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และรายการวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ใช้ราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและติดตามข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางเพื่อหาราคาที่เหมาะสม</p>	<p>บุคลากรที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง ต้อง ทบทวน ข้อ ระเบียบ กฎหมาย ระเบียบ กระบวนการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ หมั่นหาความรู้และ อาศัยการสอบทาน ตรวจสอบที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>การประมาณ ราคาก่อสร้างตอน ประมาณราคากับ ช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุ ปรับราคาขึ้นทำให้การประมาณ ราคาคาดเคลื่อน ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาไม่คงที่ปรับ ตามเศรษฐกิจ</p>	<p>ใช้ราคากลางของ สำนักงานพาณิชย์ จังหวัดและรายการ วัสดุที่นอกเหนือจาก สำนักงานพาณิชย์ใช้ ราคาท้องถิ่น โดย พิจารณาถึงความ เหมาะสมและ ติดตามข่าวสารจาก สื่อต่าง ๆ แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง เพื่อหาราคาที่ เหมาะสม</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง วัตถุประสงค์ ๒. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่าง ถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณ งานและงบประมาณ</p>	<p>รายละเอียดการ คำนวณประมาณ การ ช้อระเบียบ กฎหมายและมีการ คำนวณราคากลาง ทางอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งยังใหม่ต้อง เรียนรู้เพิ่มเติมอีก</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรม หลักสูตรการ คำนวณราคากลาง ทางอิเล็กทรอนิกส์ และมีการตรวจ สอบจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายใน ประจำปี</p>	<p>บุ ค ล า ก ร ต้ อ ง ทบทวนข้อระเบียบ กฎหมาย และหมั่น หา ค ว า ม ร้ อ ง และ อาศัยการสอบทาน ตรวจสอบที่มีอยู่ยัง ไม่ครอบคลุม</p>	<p>รายละเอียดการ คำนวณประมาณ การช่างในแต่ละ รายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของ งบประมาณ เนื่องจากการ คำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ควรมีการตรวจสอบ ก่อนเสนอผู้บังคับ บัญชาตามลำดับชั้น และส่งบุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรม หลักสูตรการคำนวณ ราคากลางทาง อิเล็กทรอนิกส์เพื่อ การปฏิบัติงานที่ ถูกต้อง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและ ควบคุมการก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสำรวจ ออกแบบ และควบคุมอาคารเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>การสำรวจ ออกแบบประมาณ การก่อสร้างอาจ ล่าช้าหรือ คลาดเคลื่อน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองช่าง แบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานแต่ละ คนที่ชัดเจน ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ควบคุม งาน และปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑. ผู้ที่รับผิดชอบ งานด้านการสำรวจ ยังขาดความรู้เรื่อง การสำรวจ และ ออกแบบ ๒. ให้พนักงาน ผู้ปฏิบัติงานได้รับ การฝึกอบรม พัฒนาความรู้และ ศึกษาระเบียบฯที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.การสำรวจ ออกแบบ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ควรมีการตรวจสอบ ก่อนเสนอผู้บังคับ บัญชาตามลำดับชั้น และส่งบุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรม หลักสูตรการคำนวณ ราคากลางทาง อิเล็กทรอนิกส์เพื่อ การปฏิบัติงานที่ ถูกต้อง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>๔. กิจกรรมการจัดทำหนังสือ และการ จัดเก็บเอกสาร</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงานเอกสาร เป็นไปอย่างมีระบบ อีกทั้งขั้นตอนการ ดำเนินการมีความสะดวกรวดเร็วและ ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และที่ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>ปริมาณงานด้าน เอกสารมากกว่าผู้ ปฏิบัติ</p>	<p>๑.จัดทำคำสั่งแบ่ง งานผู้ปฏิบัติงาน ๒. จัดทำแผนผัง ขั้นตอนการ ดำเนินงานด้าน เอกสาร ๓.จัดทำทะเบียนคุม หนังสือ อิเล็กทรอนิกส์ ด้วย Google Sheets</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ และไม่ สามารถจัดการกับ ความเสี่ยงทั้งหมดได้ ซึ่งจะต้องมีการ ตรวจเช็คเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง ๑. มีปริมาณงานด้าน เอกสารมากกว่าผู้ ปฏิบัติ และงาน บางอย่างนอกเหนือ หน้าที่</p>	<p>งานด้านเอกสาร เกิดความล่าช้า</p>	<p>ปรับลดขั้นตอนและ ระยะเวลาการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑.กิจกรรมงานด้านการเงิน และงานพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบหนังสือสั่งการและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>(๑) การทำงานด้าน การเงิน พักของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดความเข้าใจ ความชำนาญด้าน การเงิน พัก ๒. เจ้าหน้าที่และ บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ดำเนินการตาม ระเบียบการเงิน และพัสดุ</p>	<p>- มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ - กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนดและหมั่นศึกษา ระเบียบข้อกำหนดที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด -มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ชัดเจน ครบคลุมงานพัสดุ การเงิน และบัญชีของศพด. - มีแผนในการส่งจนท. และครูเข้ารับการอบรม ระเบียบและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>-มีการควบคุมกำกับ ดูแล การปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะมี การออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนและจัด บุคลากรครู/ผู้ดูแล เด็กและเจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรม</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่และ บุคลากรครู ยังไม่ผ่าน การอบรมหลักสูตร ระเบียบ ด้านการเงิน และพัสดุตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงทำให้ไม่เข้าใจ ระเบียบอย่างละเอียด ทำให้งานเกิดความ ผิดพลาดและล่าช้า</p>	<p>- ส่งบุคลากรครูและ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมระเบียบฯใหม่ๆ -มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายคอย ตรวจสอบตาม หนังสือสั่งการและ ระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประมวผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p> <p>๒.งานกิจกรรมด้านการบริหาร วิชาการ ในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อให้งานด้านการบริหาร วิชาการมีประสิทธิภาพสามารถ ใช้เป็นกรอบแนวทางในการ พัฒนาการจัดการศึกษา ส่งผล ให้งานบริหารการศึกษามี ประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล</p>	<p>(๑) บุคลากรที่เป็น พนักงาน จ้างยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนปฏิบัติ การประจำปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา</p>	<p>-การควบคุมมีความ เหมาะสมระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและกระตุ้น ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูล จากระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.ส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูล จากระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและ ดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการ จัดทำแผนพัฒนา ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>-ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่และครูยังไม่ ได้รับการอบรม เรื่องการจัดทำแผน ต่างๆ การศึกษา อย่างถ่องแท้และยัง ขาดการร่วมมือกัน ในการจัดทำแผนฯ</p>		<p>กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

เทศบาลตำบลบ้านด้าย อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประมวลผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p>	<p>ปัจจัยเสี่ยง - บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา</p>	<p>-การควบคุมมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูลระเบียบหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและดำเนินการจัดทำแผนแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาฯของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- ความชำนาญในการใช้ ระเบียบกฎหมายของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน - ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องระดมความคิดและทำงานร่วมกันเป็นทีม</p>	<p>-การเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่สามารถนำมาปฏิบัติ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาได้ไม่ชำนาญเท่าที่ควร</p>	<p>-ศึกษากฎหมายข้อระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงการ ทบทวนถึงปัญหาที่เกิด จากโครงการในรอบที่ ผ่านมา เพื่อนำมาเป็น แนวคิดในการแก้ไขงานที่ กำลังดำเนินการใน ปัจจุบัน - มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา</p>	<p>กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

(นายสมพร ปัญญาสม)
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด้าย
 วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕