



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลท่าข้าม
อำเภอเวียงแก่น จังหวัดเชียงราย

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเวียงแก่น

เทศบาลตำบลท่าข้าม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าข้าม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายอำเภอเวียงแก่น

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๔)

สำนักปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจของงาน ๕ งาน คือ ๑. งานนโยบายและแผน ๒. งานพัฒนาชุมชน ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ ๕. งานการเกษตร

๑.๑ งานนโยบายและแผน ขาดการฝึกอบรมที่สัมพันธ์กับระเบียบที่เปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบที่แก้ไข รวมถึงกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานยังมีอยู่

๑.๒ งานพัฒนาชุมชน เจ้าหน้าที่หลักไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานยังมีอยู่

๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่ นโยบายยังคงเปลี่ยนแปลงบ่อย และกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานยังมีอยู่

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อุปกรณ์บางอย่างไม่ทันสมัย และภัยธรรมชาติเป็นสิ่งที่อยู่ความคาดหมายและยังคงอยู่

๑.๕ งานเกษตร เรื่องบางอย่างเจ้าหน้าที่ยังไม่รู้เนื่องจากมีขอบเขตงานกว้าง และภัยธรรมชาติเป็นสิ่งที่อยู่ความคาดหมายและยังคงอยู่

/กองคลัง...

กองคลัง ความเสี่ยงเกิดจากงานพัฒนาและขจัดเก็บรายได้

๑.๑ งานพัฒนาและขจัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่มีความรู้ความเข้าใจถึงแนวทางการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

กองการศึกษา ความเสี่ยงเกิดจากงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๑ เจ้าหน้าที่และบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแม้จะได้เข้ารับการอบรมแต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้จึงทำให้การดำเนินงานตามระเบียบเกิดความล่าช้า

๑.๒ เจ้าหน้าที่และบุคลากรยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและยังขาดการร่วมมือกันในการจัดทำแผน

กองช่าง ความเสี่ยงมีดังนี้

๑.๑ บุคลากรยังขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ อยู่บางส่วนเนื่องจากกฎระเบียบเปลี่ยนแปลงแก้ไขบ่อย

๑.๒ การจ้างเหมาเป็นการดำเนินการขาดเซชการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงานเป็นเพียงการแก้ไขปัญหาชั่วคราว

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

สำนักปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจของงาน ๕ งาน คือ ๑. งานนโยบายและแผน ๒. งานพัฒนาชุมชน ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ ๕. งานการเกษตร

๒.๑ งานนโยบายและแผน จัดการฝึกอบรมที่สัมพันธ์กับระเบียบที่เปลี่ยนแปลงบ่อยทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบที่แก้ไข รวมถึงกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานยังมีอยู่

๒.๒ งานพัฒนาชุมชน ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม และเพิ่มอัตราเจ้าหน้าที่ประจำ

๒.๓ งานการเจ้าหน้าที่ ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๒.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้พร้อมและเพียงพอต่อการใช้งาน

๒.๕ งานเกษตร ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และติดตามข่าวสารอย่างใกล้ชิด

กองคลัง ความเสี่ยงเกิดจากงานพัฒนาและขจัดเก็บรายได้

๒.๑ งานพัฒนาและขจัดเก็บรายได้ มีแผนการออกสำรวจและเก็บข้อมูลให้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอรวมถึงส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

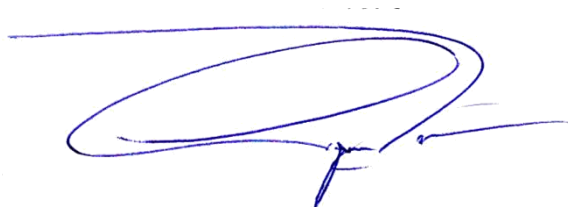
กองการศึกษา ความเสี่ยงเกิดจากงานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑ มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบดูหนังสือสั่งการและระเบียบเกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบดูหนังสือส่ง
การณ์และระเบียบเกี่ยวกับงานในด้านการจัดทำแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองช่าง ความเสี่ยงมีดังนี้

๒.๑ ควรจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมสม่ำเสมอ และควรจัดหาบุคลากรประจำใน
ตำแหน่งเฉพาะทางที่ขาดแคลนโดยการขอใช้บัญชีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ถ้ามี) การรับโอน
หรือการร้องขอให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการสอบให้



(นายยงยุทธ ไชยลังการ)

ตำแหน่ง

นายกเทศมนตรีตำบลท่าข้าม

วันที่

เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<u>สำนักปลัด</u>	<u>สำนักปลัด</u>
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานนโยบายและแผน <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ -การติดต่อประสานงานข้าราชการต่างๆ ในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ได้รับความร่วมมือจากกอง/สำนักต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด -วัฒนธรรมองค์กรที่ไม่เอื้อต่อการสร้างประสิทธิภาพการทำงาน -เจ้าหน้าที่ขาดการเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องทำให้ปฏิบัติงานไม่ทันกรอบระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดเนื่องจากเจ้าหน้าที่ต้องคั่นหาระเบียบและข้อสั่งการณต่างๆ เอง</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ -กฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก -กฎหมาย/ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ไม่ต่อเนื่องทำให้การปฏิบัติงานบางอย่างขาดตอน ไม่สมบูรณ์เท่าที่ควร -กฎหมาย/กฎระเบียบบางอย่างเป็นการเพิ่มขึ้นตอนที่ไม่จำเป็น</p> <p>๑.๒ งานพัฒนาชุมชน <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัฒนาชุมชนมีจำนวน ๒ คน รับผิดชอบงานจำนวนมาก งานเกี่ยวกับผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ดูแลคนพิการ งานผู้ติดเชื้อเอชไอวี ครอบครัวผู้ได้รับผลกระทบอยู่ในภาวะยากลำบาก งานโครงการพัฒนาชุมชน งานสวัสดิการ งานพัฒนากลุ่มอาชีพ กลุ่มสตรี เด็กเยาวชน ผู้ด้อยโอกาส รวมถึงงานส่งเสริมสุขภาพ และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย ทำให้มีผลกระทบต่อการทำงานบางโครงการอาจล่าช้า</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ -งานพัฒนาชุมชนไม่มีความเสี่ยงภายนอก</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่าสำนักปลัดมีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานนโยบายและแผน ๒. งานพัฒนาชุมชน ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕. งานการเกษตร</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลควบคุมภายในตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า</p> <p>๑. งานนโยบายและแผน ข้อสรุป พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหาดังนี้ -จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และเท่าทันต่อระเบียบที่มีการแก้ไขตลอดเวลา -หัวหน้างานในแต่ละฝ่ายให้คำแนะนำปรึกษาแก่ผู้ปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอและเป็นผู้นำการพัฒนาวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเอื้อต่อการปฏิบัติงาน -ประชุมปรึกษาหารือข้าราชการต่างๆ เป็นประจำ</p> <p>๒. งานพัฒนาชุมชน ข้อสรุป พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหาดังนี้ -จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้พนักงานจ้างของกองหรือสำนักอื่นร่วมปฏิบัติหน้าที่เป็นครั้งคราว -หัวหน้างานในแต่ละฝ่ายให้คำแนะนำปรึกษาแก่ผู้ปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ -จัดทำแผนการปฏิบัติงาน</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่ <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรและแผนอัตรากำลังมีการปรับปรุงบ่อยครั้ง</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ ระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ ความพร้อมของอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไม่ได้มาตรฐาน บุคลากรขาดความรู้และไม่ได้ผ่านการอบรม อุปกรณ์เก่าชำรุด ไม่มีงบประมาณในการซ่อมบำรุงที่เพียงพอ ไม่มีอุปกรณ์ป้องกันตนเองขณะปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ สภาพอากาศและสิ่งแวดล้อมในขณะปฏิบัติหน้าที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดเหตุซ้ำซ้อน ภัยธรรมชาติที่เหนือความคาดหมาย</p> <p>๑.๕ งานการเกษตร (พืช ปศุสัตว์ ประมง) <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานยังขาดความรู้ความชำนาญบางอย่างในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อเกษตรที่สำคัญได้แก่ ดิน น้ำ อากาศ สภาพแวดล้อม โรคระบาด ทำให้เกิดผลกระทบได้ตลอดเวลา เช่นภัยพิบัติทางธรรมชาติ ฝนทิ้งช่วง ดินโคนถล่ม น้ำท่วม อากาศหนาว แผ่นดินไหว ทำให้เกิดความเสียหายต่อสัตว์เลี้ยงผลผลิตทางการเกษตร สัตว์น้ำ</p>	<p>๓. งานการเจ้าหน้าที่ <u>ข้อสรุป</u> พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหา ดังนี้ -ติดตามนโยบายและคำสั่งการบริหารงานอย่างใกล้ชิด -ติดตามระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลอย่างใกล้ชิดโดยประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ข้อสรุป</u> พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหา ดังนี้ -กำหนดมาตรการในการเตรียมความพร้อมรับมือกับภัยพิบัติทุกรูปแบบ -ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์ภัยพิบัติต่างๆ -ดูแลปรนนิบัติอุปกรณ์เครื่องมือให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน -ส่งบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และเท่าทันต่อระเบียบที่มีการแก้ไขตลอดเวลา</p> <p>๕. งานการเกษตร (พืช ปศุสัตว์ ประมง) <u>ข้อสรุป</u> พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหา ดังนี้ -ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์โรคภัย โรคระบาด สัตว์ พืชต่างๆ -ส่งบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และเท่าทันต่อระเบียบที่มีการแก้ไขตลอดเวลา</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานนโยบายและแผน -เกิดความผิดพลาดของการปฏิบัติงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ -เกิดความเข้าใจผิดในการตีความกฎหมาย/ระเบียบ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p> <p>๒.๒ งานพัฒนาชุมชน -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัฒนาชุมชนมีจำนวน ๒ คน รับผิดชอบงานจำนวนมากทำให้มีผลกระทบต่อการดำเนินงานบางโครงการล่าช้า</p> <p>๒.๓ งานการเจ้าหน้าที่ -นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรและแผนอัตรากำลังมีการปรับปรุงบ่อยครั้ง และขาดผู้ดำรงตำแหน่งหลายตำแหน่ง -ระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>๒.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -ความพร้อมของอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไม่ได้มาตรฐาน บุคลากรขาดความรู้และไม่ได้ผ่านการอบรม อุปกรณ์เก่าชำรุด ไม่มีงบประมาณในการซ่อมบำรุงที่เพียงพอ ไม่มีอุปกรณ์ป้องกันตนเองขณะปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๕ งานการเกษตร -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานยังขาดความรู้ความชำนาญ บางอย่างในการปฏิบัติงาน -ปัจจัยธรรมชาติที่ส่งผลกระทบต่อโรคระบาด</p>	

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานนโยบายและแผน -จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามปีปฏิทิน -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๓.๒ งานพัฒนาชุมชน -จัดทำกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมให้เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น -จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ส่วนอื่นร่วมปฏิบัติหน้าที่เพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนบุคลากรชั่วคราว</p> <p>๓.๓ งานการเจ้าหน้าที่ -กำหนดโครงสร้างการบริหารงานให้ชัดเจน -สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งว่างด้วยวิธีสอบ ขอให้บัญชีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หรือรับโอนจากส่วนราชการอื่น</p> <p>๓.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -จัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน -ฝึกอบรมทบทวนการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามมาตรฐาน มีความปลอดภัย -จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ปลอดภัย</p> <p>๓.๕ งานการเกษตร -ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานให้มีความรู้ในงานที่ปฏิบัติ -เตรียมความพร้อมรับมือภัยธรรมชาติที่ส่งผลกระทบต่อโรคระบาดโดยการติดตามข้อมูลข่าวสารอย่างใกล้ชิด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -มีระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ</p>	

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>-มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการณ และสามารถปฏิบัติงานได้ทันที</p> <p>-มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบ เพื่อใช้แนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>-จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและ แนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>-จัดทำระบบข้อมูลข่าวสาร เพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับ ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>-จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>-มีการกำหนดการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตามโครงการ และประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง</p> <p>-มีการตรวจสอบการติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่าย งบประมาณต่างๆ อย่างครบถ้วน</p> <p>-มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผน โดยการ เปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็น แนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>- มีการเข้ารับการฝึกอบรมบุคลากรขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๑.๒ งานพัสดุ</p> <p>-มีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละ กอง/สำนัก</p>	<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>ผลการประเมิน พบว่ากองคลังมีการแบ่งโครงสร้างและ การปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๒. งานพัสดุ ๓. งานการเงินและบัญชี <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลควบคุมภายในตาม องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑.๓ งานการเงินและบัญชี -จัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) เพียงระบบเดียว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างต้องมีความรู้ความเข้าใจถึงแนวทางการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อันเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีและ ความโปร่งใสในการบริหารการคลัง</p> <p>๒.๒ งานพัสดุ -การจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละกอง/สำนัก เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างมีความจำเป็นต้องมีความรู้และความเชี่ยวชาญในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางผ่านทางระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) โดยใช้เอกสารที่จัดพิมพ์ขึ้นจากระบบเป็นเอกสารประกอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.๓ งานการเงินและบัญชี -ตั้งแต่ปี พ.ศ.๒๕๖๓ เป็นต้นไป อปท.ต้องยกเลิกการจัดทำบัญชีด้วยมือ และจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-lass) เพียงระบบเดียวในเดือนกันยายน มีฎีกาเบิกจ่ายจำนวนมากทำให้มีความเสี่ยงในการปิดบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. ไม่ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p><u>ข้อสรุป</u> พบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานและอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขปัญหา ดังนี้</p> <p>-สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังในภาพรวมเหมาะสมโดยมีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีการจัดทำโครงสร้างองค์กรภายในกองคลัง</p> <p>-กองคลังมีการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบในด้านการจัดเก็บรายได้งานพัสดุด้านการเงินและบัญชีซึ่งได้รายงานตามแบบ ปค.๕ ไว้แล้ว</p> <p>-ในภาพรวมกองคลังมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ งานด้านพัสดุด้านการเงินและบัญชีไม่พบความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุม</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมบุคลากรของอปท. เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับระบบจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.๒ งานพัสดุ - มีการออกคำสั่งผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละกอง/สำนัก</p> <p>๓.๓ งานการเงินและบัญชี - กำชับหน่วยงานผู้เบิกดำเนินการจัดการฝึกอบรมและวางฎีกาเบิกจ่ายเงินให้งานการเงินก่อนสิ้นเดือนสิงหาคม และให้วางฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าใช้สอยและวัสดุให้แล้วเสร็จก่อนวันที่ ๑๕ เดือนกันยายน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ประสานไปยังเจ้าหน้าที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กรณีมีข้อซักถามเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ประสานไปยังศูนย์ข้อมูลท้องถิ่นกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นระบบ E-lass กรณีมีข้อซักถามหรือเกิดขัดข้อง - ประสานเจ้าหน้าที่ TOT กรณีระบบอินเทอร์เน็ตเกิดขัดข้อง - มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล - ติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง - รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง</p>	

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา</u>	<u>กองการศึกษา</u>
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ -บุคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน -ขาดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมายทำให้เกิดข้อบกพร่องและเกิดผลเสียต่องานนั้นๆ -บุคลากรภายในหน่วยงานขาดทักษะในการประสานงาน การสื่อสารระหว่างกันทำให้เกิดข้อผิดพลาด เกิดความขัดแย้งภายในหน่วยงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ -ขาดการประสานงานกับองค์กร ชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง -ขาดการเผยแพร่ข่าวสาร เอกสารต่างๆ อันเกี่ยวกับการดำเนินงานให้กับองค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานบริหารและจัดการศึกษา -บุคลากรกองการศึกษาขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อสั่งการในการปฏิบัติงาน จึงทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และเป็นระบบไม่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ งานส่งเสริมและทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และจารีตประเพณีท้องถิ่น -การปฏิบัติงานยังขาดการประสานงานขอความร่วมมือจากองค์กร ชุมชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๓ งานกิจกรรมเด็ก เยาวชนและประชาชน -กองการศึกษายังไม่มีบุคลากรที่มีความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยตรงจึงทำให้เกิดความบกพร่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่ากองการศึกษามีการแบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <p>๑. งานบริหารและจัดการการศึกษา ๒. งานส่งเสริมและทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและจารีตประเพณีท้องถิ่น ๓. งานกิจกรรมเด็ก เยาวชน และประชาชน</p> <p>จากการวิเคราะห์ ประเมินผลควบคุมภายในตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า</p> <p style="text-align: center;">ข้อสรุป</p> <p>-สภาพแวดล้อมภายในกองการศึกษาปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจากโครงสร้างของส่วนราชการที่มีปริมาณและขอบเขตของงานที่กว้างขวางกองการศึกษาควรมีการทบทวนอัตรากำลังให้เหมาะสมและเพิ่มพูนให้ความรู้แก่บุคลากร</p> <p>-จัดลำดับความสำคัญและร่วมมือวิเคราะห์โอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยง ประชุมชี้แจงให้บุคลากรกองการศึกษาได้รับทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมหรือป้องกัน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามวิธีการควบคุมที่กำหนดไว้</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมควบคุมของการศึกษาที่เหมาะสมมี ดังนี้ -การแบ่งแยกหน้าที่ที่มีการควบคุมตามลำดับ -จะมีการตรวจสอบเอกสารก่อนนำเสนอผู้บริหารตามลำดับขั้นตอน ซึ่งกองการศึกษาจะดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเมื่อพบข้อบกพร่องรายการที่ดำเนินการไปแล้วบางส่วน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ทางช่องทางการสื่อสารทุกระบบทุกเครือข่าย -การสื่อสารมีการจัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์เช่น แผ่นพับ จดหมาย ข่าวสาร การติดต่อทางหนังสือราชการกับชุมชน องค์กรหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล -ประเมินจากแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ปกครองและประชาชน -ติดตามการปฏิบัติงานตามโครงการที่ได้ดำเนินการ</p> <p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ -บุคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน -บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความชำนาญในงานบางอย่างที่ไม่มีความรู้พื้นฐานโดยตรงขาดความรู้เฉพาะด้านขาดเจ้าหน้าที่พัสดุ <u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ -พื้นที่รับผิดชอบบางพื้นที่การเดินทางเข้าถึงยากลำบาก ทำให้การเข้าไปสำรวจข้อมูลต่างๆ เกิดความล่าช้าบ้าง</p>	<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลควบคุมภายในตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า</p> <p style="text-align: center;"><u>ข้อสรุป</u></p> <p>-ติดตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ อย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด โดยจัดเก็บไว้อย่างเป็นระบบง่ายต่อการสืบค้น</p> <p>-ส่งบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และเท่าทันต่อระเบียบที่มีการแก้ไขตลอดเวลา</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง -ความถี่ของปัญหาเกิดขึ้นสูงแต่ผลกระทบของปัญหาที่เกิดขึ้นไม่รุนแรงมากนัก สามารถใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ ซึ่งต้องควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและจัดการความเสี่ยงให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่จะยอมรับความเสี่ยงได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม -การจัดจ้างเหมาบริการดำเนินงานช่างในส่วนที่บุคลากรในองค์กรไม่มีวุฒิ เครื่องมือ อุปกรณ์ เครื่องจักรกล และไม่สามารถปฏิบัติงานได้เพื่อลดภาระงาน -จัดทำแผนงานการก่อสร้างการเคลื่อนย้ายวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ตลอดจนเครื่องจักรกล และประชาสัมพันธ์งานก่อสร้างให้ชุมชนทราบก่อนการก่อสร้าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ทางช่องทางการสื่อสารทุกระบบทุกเครือข่าย -การสื่อสารมีการจัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์เช่น แผ่นพับ จดหมาย ข่าวสาร การติดต่อทางหนังสือราชการกับชุมชน องค์กรหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล -ประเมินจากแบบสำรวจความพึงพอใจของผู้ปกครองและประชาชน -ติดตามการปฏิบัติงานตามโครงการที่ได้ดำเนินการ</p>	<p>-อบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมายก่อสร้าง ควบคุมอาคาร พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>

ผลการประเมินโดยรวม :-

ผลการประเมินโดยรวมพบว่ามีการดำเนินงาน ดังนี้

๑. สำนักปลัด

๑.๑ งานนโยบายและแผน

๑. กิจกรรมการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
๒. กิจกรรมการพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน

๑.๒ งานพัฒนาชุมชน

๑. การเพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้เพียงพอ

๑.๓ งานการเจ้าหน้าที่

๑. กิจกรรมการติดตามนโยบายและคำสั่งการบริหารงานอย่างใกล้ชิด
๒. กิจกรรมการติดตามระเบียบหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลอย่างใกล้ชิด

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. กิจกรรมเตรียมวัสดุอุปกรณ์ให้พร้อมต่อการปฏิบัติงาน
๒. กิจกรรมติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับภัยธรรมชาติและสาธารณภัยต่างๆ

๑.๕ งานการเกษตร

๑. กิจกรรมเพิ่มพูนความรู้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับภัยธรรมชาติและสาธารณภัยต่างๆ

๒. กองคลัง

๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑. กิจกรรมเพิ่มความรู้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๒.๒ งานพัสดุ

๑. กิจกรรมพัฒนางานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒.๓ งานการเงินและบัญชี

๑. กิจกรรมพัฒนาการจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-lass)
๒. กิจกรรมพัฒนาการปิดบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-laas) ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ

๓. กองการศึกษา

๓.๑ งานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. กิจกรรมพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

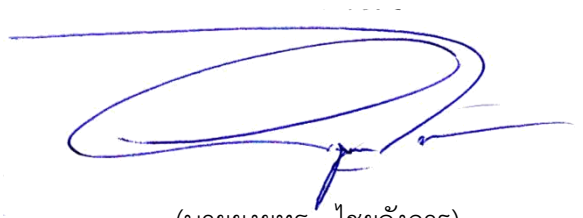
๓.๒ งานด้านบริหารและวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๑. กิจกรรมพัฒนางานด้านบริหารและวิชาการให้มีประสิทธิภาพ

๔. กองช่าง

๑. กิจกรรมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน
๒. กิจกรรมพัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความชำนาญในงานเฉพาะด้านบางอย่าง

/ลายมือชื่อ...



(นายยงยุทธ ไชยลังการ)

ตำแหน่ง
วันที่

นายกเทศมนตรีตำบลท่าข้าม
เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๑.งานนโยบายและแผน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน ๒. เพื่อพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ใน การปฏิบัติงานให้ทันกรอบระยะเวลาที่ ระเบียบกำหนด</p>	๑. การติดต่อ ประสานงานข้อ ราชการต่างๆ ใน กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ได้รับความร่วมมือ จากกอง/สำนักต่างๆ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด ๒. การเข้ารับการ ฝึกอบรมน้อยครั้ง	๑. ประชุมเพื่อ รับทราบข้อราชการ ต่างๆ รวมถึงการ ประสานงานต่างๆ ภายในหน่วยงาน เป็นประจำ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ตามที่กรมส่งเสริม ท้องถิ่นกำหนด	๑. การประเมินผล การปฏิบัติงานด้าน นโยบายและแผนถือ ว่ามีประสิทธิภาพ เพิ่มขึ้นได้รับความ ร่วมมือจากกอง ต่างๆ ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับ ความรู้เพิ่มขึ้นหลัง การฝึกอบรม	๑. การฝึกอบรมที่ไม่ ต่อเนื่องไม่สัมพันธ์ กับระเบียบที่ เปลี่ยนแปลงบ่อยทำ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบที่แก้ไขบ่อย ๒. กฎระเบียบที่ไม่ เอื้อต่อการ ปฏิบัติงานยังมีอยู่	ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมทุก ครั้งที่มีการ เปลี่ยนระเบียบใน ข้อสำคัญโดยเฉพาะ เรื่องเกี่ยวกับการใช้ ฐานข้อมูลออนไลน์ หรือระบบต่างๆ เป็น ต้น	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๒.งานพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพียงพอ</p>	๑. ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	๑. ขอรับการ สนับสนุนพนักงาน จ้างจากกอง/สำนัก อื่นมาช่วยปฏิบัติ หน้าที่เป็นครั้งคราว	๑. การประเมิน มาตรการควบคุม สามารถแก้ไขการ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ ได้ชั่วคราว	๑. เจ้าหน้าที่หลักไม่ เพียงพอต่อปริมาณ งาน ๒. ภาวะเบียบที่ไม่ เอื้อต่อการ ปฏิบัติงานยังมีอยู่	๑. ควรจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม ๒. เพิ่มอัตรา เจ้าหน้าที่ประจำ	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p style="text-align: center;">(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p style="text-align: center;">(๔) ความเสี่ยง</p>	<p style="text-align: center;">(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๓.งานการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อติดตามนโยบายและคำสั่งการ บริหารงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. เพื่อติดตามระเบียบหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลอย่าง ใกล้ชิดโดยประยุกต์ใช้เทคโนโลยี สารสนเทศ</p>	<p>๑. นโยบายภายใน และภายนอกองค์กร เปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>๒. ระเบียบ หลักเกณฑ์ต่างๆ เปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>๑. ติดตามนโยบาย และคำสั่งการ บริหารงานอย่าง ใกล้ชิด</p> <p>๒. ติดตามระเบียบ หลักเกณฑ์เกี่ยวกับ การบริหารงาน บุคคลอย่างใกล้ชิด โดยประยุกต์ใช้ เทคโนโลยี สารสนเทศ</p>	<p>๑. การประเมิน มาตรการควบคุม สามารถแก้ไขปัญหา นโยบายที่ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้งได้</p> <p>๒. สามารถติด ติดตามระเบียบ หลักเกณฑ์เกี่ยวกับ การบริหารงาน บุคคลอย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. นโยบายยังคง เปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>๒. ระเบียบที่ไม่ เอื้อต่อการ ปฏิบัติงานยังมีอยู่</p>	<p>๑. ควรจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p style="text-align: center;">(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p style="text-align: center;">(๔) ความเสี่ยง</p>	<p style="text-align: center;">(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u> ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อเตรียมวัสดุอุปกรณ์ให้พร้อมต่อ การปฏิบัติงาน ๒. เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับภัย ธรรมชาติและสาธารณภัยต่างๆ</p>	<p>๑. วัสดุอุปกรณ์ไม่ เพียงพอต่อการใช้ งานและชำรุด ๒. ภัยธรรมชาติ แทรกซ้อน</p>	<p>๑. มั่นตรวสอบ วัสดุอุปกรณ์ให้ พร้อมต่อการใช้งาน รวมถึงการซ่อมบำรุง ต่างๆ ๒. ติดตามข่าวสาร อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. การตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์โดยการ ซ่อมในขั้นต้น สามารถใช้งาน อุปกรณ์นั้นได้ ๒. สามารถติด ติดตามข่าวสารได้ อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. อุปกรณ์บางอย่าง ไม่ทันสมัย ๒. ภัยธรรมชาติเป็น สิ่งที่อยู่ความ คาดหมายและยังคง อยู่</p>	<p>๑. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ให้พร้อม และเพียงพอต่อการ ใช้งาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p style="text-align: center;">(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p style="text-align: center;">(๔) ความเสี่ยง</p>	<p style="text-align: center;">(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p style="text-align: center;"><u>สำนักปลัด</u></p> <p>๕.งานการเกษตร (พืช ปศุสัตว์ ประมง) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อเพิ่มพูนความรู้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับภัย ธรรมชาติและสาธารณภัยต่างๆ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ในงานที่ ปฏิบัติอย่างลึกซึ้ง และกว้างขวาง เนื่องจากขอบเขตงาน นั้นกว้าง ๒. ภัยธรรมชาติ แทรกซ้อน</p>	<p>๑. ฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ ๒. ติดตามข่าวสาร อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. การฝึกอบรม สามารถแก้ไขปัญหา การขาดความรู้ของ เจ้าหน้าที่ในบาง เรื่องได้โดยเฉพาะ เรื่องที่อบรม ๒. สามารถติดตาม ข่าวสารได้ อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. เรื่องบางอย่าง เจ้าหน้าที่ยังไม่รู้ เนื่องจากมีขอบเขต งานกว้าง ๒. ภัยธรรมชาติเป็น สิ่งที่อยู่ความ คาดหมายและยังคง อยู่</p>	<p>๑. ฝึกอบรม เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ ๒. ติดตามข่าวสาร อย่างใกล้ชิด</p>	<p>สำนักปลัด</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

<p style="text-align: center;">(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p style="text-align: center;">(๔) ความเสี่ยง</p>	<p style="text-align: center;">(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p style="text-align: center;"><u>กองคลัง</u></p> <p>๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างต้องมีความรู้ความเข้าใจถึงแนวทางการจัดภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างอันจะเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีและความโปร่งใสในการบริหารงานคลัง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่มีความเข้าใจถึงแนวทางการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. มีแผนการส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จัดอบรมโดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>๑. มีการนำข้อมูลมาปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันลงโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปตามแผนและการจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพและโปร่งใสในการบริหารงานคลัง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้และผู้ปฏิบัติงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่มีความรู้ความเข้าใจถึงแนวทางการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. มีแผนการออกสำรวจและเก็บข้อมูลให้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอถึงส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบล ท่าข้าม</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒.งานพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละกอง/สำนักเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างมีความจำเป็นต้องมีความรู้และความเชี่ยวชาญในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางผ่านทางระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วย (e-GP)</p>	<p>๑. มีการออกคำสั่งผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละกอง/สำนัก</p>	<p>๑. ใช้เอกสารที่จัดพิมพ์ขึ้นจากระบบเป็นเอกสารประกอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>ไม่มีความเสี่ยง</p>	<p>๑. มีการออกคำสั่งผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละกอง/สำนักดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัดมิก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบลท่าข้าม</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้จัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-lass) เพียงระบบเดียว</p>	<p>๑. ในเดือนกันยายน มีฎีกาเบิกจ่าย จำนวนมากทำให้มีความเสี่ยงในการปิดบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-lass) ไม่ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑. กำชับหน่วยงานผู้เบิกดำเนินการ ฝึกอบรมและวาง ฎีกาเบิกจ่ายเงินให้ งานการเงินก่อนสิ้น เดือนสิงหาคมและ ให้วางฎีกาเบิก จ่ายเงินหมวดค่าใช้ สอยและวัสดุให้แล้ว เสร็จก่อนวันที่ ๑๕ กันยายน</p>	<p>๑. มีการรายงาน แผนการเบิกจ่ายใน ไตรมาสของ หน่วยงานผู้เบิก</p>	<p>ไม่มีความเสี่ยง</p>	<p>๑. มีการวางฎีกาเบิก จ่ายเงินหมวดค่าใช้ สอยและวัสดุใน เดือนให้แล้วเสร็จ ก่อนวันที่ ๑๐ กันยายน</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบล ท่าข้าม</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. งานการเงินและบัญชี (ต่อ) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ปิดบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-laas) ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑. ในเดือนกันยายนมีฎีกาเบิกจ่ายจำนวนมากทำให้มีความเสี่ยงในการปิดบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. (e-las) ไม่ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>๑. กำชับหน่วยงานผู้เบิกดำเนินการฝึกอบรมและวางฎีกาเบิกจ่ายเงินให้งานการเงินก่อนสิ้นเดือนสิงหาคมและให้วางฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าใช้สอยและวัสดุให้แล้วเสร็จก่อนวันที่ ๑๕ กันยายน</p>	<p>๑. จัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ของ อปท. เพียงระบบเดียวและปิดงบการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ อปท. ทันในวันสิ้นปีงบประมาณ</p>	<p>ไม่มีความเสี่ยง</p>	<p>๑. หน่วยงานผู้เบิกมีการจัดทำแผนการเบิกจ่ายและดำเนินการให้เป็นไปตามแผน</p>	<p>กองคลัง เทศบาลตำบลท่าข้าม</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑. งานด้านการเงินและงานการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การจัดทำงาน ด้านการเงินและ พัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังขาด ความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญ ด้านการเงินและงาน การพัสดุ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่และ บุคลากรภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในการ ดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุและ ระเบียบการเงิน-</p>	<p>๑. มีการควบคุม กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ถือปฏิบัติตาม ระเบียบข้อกฎหมาย และหมั่นศึกษา ระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</p> <p>๓. มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนครอบคลุม งานพัสดุการเงินและ บัญชี-</p>	<p>๑. มีการควบคุมการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะมี การออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนครอบคลุม งานพัสดุนการเงิน และบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและ จัดส่งครูผู้ดูแลเด็ก เล็กและผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่และ บุคลากรศูนย์พัฒนา เด็กเล็กแม้จะได้เข้า รับการอบรมแต่ก็ยัง ไม่เข้าใจอย่างถ่อง แท้จึงทำให้การ ดำเนินงานตาม ระเบียบเกิดความ ล่าช้า</p>	<p>๑. มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่หมั่นคอย ตรวจสอบดูหนังสือ สั่งการและระเบียบ เกี่ยวกับงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

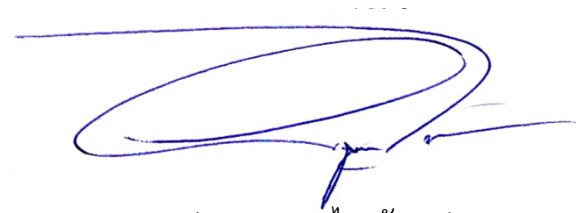
(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	และบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. มีการจัดส่งครูผู้ แลเด็กเล็กเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความ เข้าใจระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง				

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. งานด้านบริหารและวิชาการในการ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานด้านบริหารและวิชาการมี ประสิทธิภาพสามารถใช้เป็นกรอบ แนวทางในการพัฒนาการจัดการศึกษามี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล</p>	<p>๑. บุคลากรที่ เกี่ยวข้องยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษา</p> <p>๒. บุคลากรที่ เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับ การอบรมเรื่องการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา</p>	<p>๑. การควบคุม เหมาะสมในระดับ หนึ่งโดยส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบหนังสือสั่ง การจากกรมส่งเสริม การปกครองส่วน ท้องถิ่นและ ดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการ จัดทำแผนพัฒนา ของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. ส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบหนังสือสั่ง การจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการ จัดทำแผนพัฒนา ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒. ให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องระดม ความคิดและทำงาน ร่วมกันเป็นทีมเพื่อ ช่วยกันในการจัดทำ แผน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่และ บุคลากรยังไม่ได้รับ การอบรมเรื่องการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษาและยัง ขาดการร่วมมือกัน ในการจัดทำแผน</p>	<p>๑. มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่หมั่นคอย ตรวจสอบดูหนังสือ สั่งการณและ ระเบียบเกี่ยวกับงาน ในด้านการจัดทำ แผนการศึกษาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษา</p>

เทศบาลตำบลท่าข้าม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u> <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เพื่อพัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานให้มีความรู้ความชำนาญในงานเฉพาะด้านบางอย่าง</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๒. บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญในงานเฉพาะด้าน</p>	<p>๑. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จ้างเหมาบุคลากรที่มีความชำนาญงานเฉพาะด้าน</p>	<p>๑. การอบรมให้ความรู้สามารถสร้างความเข้าใจในกฎหมาย กฎระเบียบแก่ข้าราชการได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>๒. การจ้างเหมาสามารถขจัดเฉยปัญหาการขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญงานเฉพาะด้านได้</p>	<p>๑. บุคลากรยังขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ อยู่บางส่วนเนื่องจากกฎระเบียบเปลี่ยนแปลงแก้ไขบ่อย</p> <p>๒. การจ้างเหมาเป็นการดำเนินการขาดเซยการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงานเป็นเพียงการแก้ไข ปัญหาชั่วคราว</p>	<p>๑. ควรจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ควรจัดหาบุคลากรประจำในตำแหน่งเฉพาะทางที่ขาดแคลนโดยการขอใช้บัญชีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (ถ้ามี) การรับโอน หรือการร้องขอให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการสอบให้</p>	<p>กองช่าง</p>



(นายยงยุทธ ไชยลังการ)

ตำแหน่ง

นายกเทศมนตรีตำบลท่าข้าม

วันที่

เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒