

สำเนาฉบับ



ที่ อบ ๗๑๒๐๑ / ส ๕๖

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๓๕๐

๖ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอสิรินธร

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลฯ(แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบ(แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง(แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ(๖)กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบลเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาและจัดส่งนายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดตั้งดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันที่สิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

ชจชฎ

(นารจนา แสนอ้วน)

นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

งานตรวจสอบภายในสำนักปลัด ทต.นิคมฯ

โทร. ๐ - ๔๕๓๖ - ๖๔๓๑

ศชช
๗/ธ.ค./๖๖

๕.๒ งานกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

การจัดเก็บขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลยังคงมีขยะตกค้างตามชุมชน/หมู่บ้าน การจัดเก็บไม่เป็นไปตามแผนการออกบริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ทำให้ขยะตกค้างยังมีอยู่

๕.๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

ประชาชนขาดความสนใจ และไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของหน่วยงานในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก งบประมาณน้อย ขาดบุคลากร ทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อเหตุการณ์ ยังมีอยู่
กองคลัง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ขาดเจ้าหน้าที่หรือผู้ปฏิบัติงานที่มีความชำนาญและมีความรู้ในงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยตรง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นไปตามเป้าหมาย

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

การจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ยังไม่เรียบร้อย ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เรียบร้อย มีครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพชำรุด สูญหาย ใช้การไม่ได้จำนวนมากรอการตัดจำหน่าย

กองช่าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานก่อสร้าง

เนื่องจากไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง การดำเนินการสำรวจจึงมีความล่าช้า และไม่เป็นปัจจุบัน การเก็บรายละเอียดในพื้นที่ก่อสร้างไม่ละเอียด บุคลากรยังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายอยู่บางส่วน เนื่องจากมีการแก้ไขและเปลี่ยนแปลงบ่อย

๒. งานออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง

เนื่องจากไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง ผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมสำหรับเขียนแบบ จึงมีความเสี่ยงในการควบคุมงาน ขาดความต่อเนื่อง ล่าช้า และงานผิดพลาด การจ้างเหมาเป็นการดำเนินการชดเชยการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงานเป็นเพียงการแก้ไขปัญหาชั่วคราว

กองการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๑ งาน ดังนี้

๑. งานการศึกษาปฐมวัย

บุคลากรพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่เพียงพอ และมีการจ้างเหมามาช่วยในการดูแลเด็กเล็ก ซึ่งเป็นการดำเนินการทดแทนการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงาน ซึ่งเป็นการแก้ปัญหาชั่วคราว ความไม่เข้าใจระเบียบ ขั้นตอนการปฏิบัติงานของกองการศึกษา เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ ทำให้งานมีคางามผิดพลาด ล่าช้า ยังคงมีอยู่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๕ งาน ดังนี้

๑. งานนโยบายและแผน

ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเชิงวิชาการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องและต้องสนใจทำความเข้าใจกับระเบียบกฎหมายใหม่ๆอย่างสม่ำเสมอ ให้องค์ความรู้แก่ทุกภาคส่วนในการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบลหรือชุมชน/หมู่บ้าน เพื่อให้ทุกคนได้มองเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำประชาคม

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ขออนุมัติเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม จัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุหรืออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย

๓. งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชนและส่งเสริมอาชีพ

ขออนุมัติอัตรากำลังเพิ่มเติมให้เพียงพอหรือจัดหาค่าจ้างมอบหมายงานให้แก่พนักงานจ้างหรือบุคลากรตำแหน่งอื่นๆให้สามารถทำงานร่วมกันหรือทดแทนกันได้ และประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆเพื่อหางบประมาณหาบุคลากรที่มีความรู้ในการอบรมอาชีพให้แก่ประชาชนโดยตรง ในขณะเดียวกันจัดหาตลาดรองรับผลผลิต สินค้าหรือสิ่งประดิษฐ์โดยเริ่มจากภายในชุมชน/หมู่บ้านก่อน

๔. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๓ งาน ดังนี้

๑. งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม

การขาดราชการตามสายงาน ที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมยังมีอยู่

๒. งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

การจัดเก็บขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลยังมีตกค้างตามชุมชน/หมู่บ้าน การจัดเก็บไม่เป็นไปตามแผนการอوبرการกำจัดเก็บขยะมูลฝอย

๓. งานป้องกันโรคติดต่อ

ประชาชนขาดความสนใจ และไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของหน่วยงานในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก งบประมาณมีน้อย ขาดบุคลากรทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อเหตุการณ์ยังมีอยู่

กองคลัง การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ขออนุมัติกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม เป็นผู้มีความรู้และความชำนาญเฉพาะในด้านดังกล่าว

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

สรรหาบุคลากรเพื่อมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง โดยการสอบแข่งขันหรือการรับโอน(ย้าย)ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ทำคำสั่งมอบหมายงานและปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานของกองหรือกองอื่นๆร่วมปฏิบัติหน้าที่เป็นการชั่วคราว และร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี เพื่อรายงานผู้บริหารในการที่จะจำหน่ายต่อไปในอนาคต กองช่าง การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

งานก่อสร้างและงานออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง ควรสรรหาบุคลากรเพื่อมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง ด้วยการสอบแข่งขันหรือการรับโอน(ย้าย)ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ทั้งนี้เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องให้ ขอยืมตัวพนักงานท้องถิ่นอื่นๆในตำแหน่งดังกล่าวมาร่วมปฏิบัติหน้าที่ชั่วคราว

กองการศึกษา การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ งาน ดังนี้

๑. งานการศึกษาปฐมวัย

สรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขออนุมัติกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติมมีการกำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ที่หมั่นคอยตรวจสอบหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจน รวมถึงงานในด้านการจัดทำแผนการศึกษา ทำคำสั่งแต่งตั้งพนักงานเทศบาลรักษาการหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติให้นักวิชาการศึกษาและนักสหนาการรับผิดชอบงาน

การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญในบางกิจกรรม ซึ่งบุคลากรยังไม่มีความรู้ความเข้าใจ ยังคง เป็นจัดตั้งจึงควรให้บุคลากรทุกคนได้มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมที่ได้ปฏิบัติ และให้มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในมากยิ่งขึ้น ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม

อย่างไรก็ตามควรให้บุคลากรมีความเคร่งครัดและให้ความสำคัญกับกิจกรรมพร้อมทั้งพัฒนาด้านการใช้ สื่อสารสารสนเทศให้มากขึ้น ส่วนในการติดตามประเมินการควบคุมในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหารความเสี่ยงหรือยังคงต้องกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายใน สำหรับที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น และยังคงมีอยู่ จำนวน ๑๒ งาน ตามที่กล่าวมาแล้วข้างต้น

(ลงชื่อ).....

(นางรจนา แสนอ้วน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย)

วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสิรินธร

ตามที่หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัด อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และนายอำเภอสิรินธร

แต่อย่างไรก็ดี ยังคงมีความเสี่ยงและได้มีการกำหนดแนวทางเพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายในไว้ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป โดยมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดแนวทางเพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายใน

จากการติดตามตรวจสอบประเมินผลการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามโครงสร้างภารกิจของสำนักปลัด ปรากฏว่า ยังพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในภารกิจหลัก จำนวน ๕ งาน ซึ่งเป็นปัญหาที่ก่อให้เกิดปัจจัยเสี่ยงขึ้นเป็นประจำทุกปีและไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ สำนักปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจงาน ๔ งาน ดังนี้

๑. งานนโยบายและแผน

ในการจัดทำแผนของท้องถิ่นมีความเสี่ยง เนื่องจากประชาชนไม่ได้ให้ความสนใจ และไม่เห็นความสำคัญของการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร ประกอบกับมีระเบียบ ข้อบังคับในการดำเนินหรือขั้นตอนต่างๆในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นนั้นมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมอยู่บ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ติดตามไม่ทันเหตุการณ์ ทำให้มีการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบที่แก้ไข รวมถึงกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานนั้นยังมีอยู่

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เนื่องจากการเกิดภัยธรรมชาติหรืออุบัติเหตุต่างๆเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นโดยไม่สามารถรู้ได้ล่วงหน้าหรือเป็นเหตุการณ์ที่อยู่เหนือความคาดหมายและยังคงอยู่ นอกจากนั้นยังเกิดจากการขาดแคลนเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขาดแคลนวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ สำหรับดูแลและช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยต่างๆได้อย่างทันที ยังมีอยู่

๓. งานสวัสดิการสังคมและงานพัฒนาชุมชนและส่งเสริมอาชีพ

เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน เรื่องบางอย่างเจ้าหน้าที่ยังไม่รู้ เนื่องจากมีขอบเขตงานกว้าง ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชนและตลาดในการรองรับผลิตภัณฑ์หรือผลผลิตทางการเกษตร และกฎระเบียบไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน ยังมีอยู่

๔. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจงาน ๓ งาน ดังนี้

๕.๑ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม

ขาดข้าราชการตามสายงาน ที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีอยู่

๕.๒ งานกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

การจัดเก็บขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลยังคงมีขยะตกค้างตามชุมชน/หมู่บ้าน การจัดเก็บไม่เป็นไปตามแผนการออกบริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ทำให้ขยะตกค้างยังมีอยู่

๕.๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

ประชาชนขาดความสนใจ และไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของหน่วยงานในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก งบประมาณน้อย ขาดบุคลากร ทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อเหตุการณ์ ยังมีอยู่
กองคลัง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ขาดเจ้าหน้าที่หรือผู้ปฏิบัติงานที่มีความชำนาญและมีความรู้ในงานสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยตรง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดเก็บภาษีตามกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นไปตามเป้าหมาย

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

การจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ ยังไม่เรียบร้อย ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เรียบร้อย มีครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพชำรุด สูญหาย ใช้การไม่ได้จำนวนมากรอการคัดจำหน่าย
กองช่าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานก่อสร้าง

เนื่องจากไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง การดำเนินการสำรวจจึงมีความล่าช้า และไม่เป็นปัจจุบัน การเก็บรายละเอียดในพื้นที่ก่อสร้างไม่ละเอียด บุคลากรยังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายอยู่บางส่วน เนื่องจากมีการแก้ไขและเปลี่ยนแปลงบ่อย

๒. งานออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง

เนื่องจากไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบโดยตรง ผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนขาดความชำนาญในการใช้โปรแกรมสำหรับเขียนแบบ จึงมีความเสี่ยงในการควบคุมงาน ขาดความต่อเนื่อง ล่าช้า และงานผิดพลาด การจ้างเหมาเป็นการดำเนินการชดเชยการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงานเป็นเพียงการแก้ไขปัญหาชั่วคราว
กองการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๑ งาน ดังนี้

๑. งานการศึกษาปฐมวัย

บุคลากรพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่เพียงพอ และมีการจ้างเหมามาช่วยในการดูแลเด็กเล็ก ซึ่งเป็นการดำเนินการทดแทนการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญงาน ซึ่งเป็นการแก้ปัญหาชั่วคราว ความไม่เข้าใจระเบียบ ขั้นตอนการปฏิบัติงานของกองการศึกษา เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ ทำให้งานมีคางมผิดพลาด ล่าช้า ยังคงมีอยู่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๕ งาน ดังนี้

๑. งานนโยบายและแผน

ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเชิงวิชาการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องและต้องสนใจทำความเข้าใจกับระเบียบกฎหมายใหม่ ๆ อย่างสม่ำเสมอ ให้องค์ความรู้แก่ทุกภาคส่วนในการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบลหรือชุมชน/หมู่บ้าน เพื่อให้ทุกคนได้มองเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำประชาคม

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ขออนุมัติเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม จัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุหรืออุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย

๓. งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชนและส่งเสริมอาชีพ

ขออนุมัติอัตรากำลังเพิ่มเติมให้เพียงพอหรือจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้แก่พนักงานจ้างหรือบุคลากรตำแหน่งอื่น ๆ ให้สามารถทำงานร่วมกันหรือทดแทนกันได้ และประสานงานกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อหางบประมาณหาบุคลากรที่มีความรู้ในการอบรมอาชีพให้แก่ประชาชนโดยตรง ในขณะเดียวกันจัดหาตลาดรองรับผลผลิต สินค้าหรือสิ่งประดิษฐ์โดยเริ่มจากภายในชุมชน/หมู่บ้านก่อน

๔. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจ ๓ งาน ดังนี้

๑. งานสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม

การขาดราชการตามสายงาน ที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมยังมีอยู่

๒. งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

การจัดเก็บขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลยังมีตกค้างตามชุมชน/หมู่บ้าน การจัดเก็บไม่เป็นไปตามแผนการอบริการจัดเก็บขยะมูลฝอย

๓. งานป้องกันโรคติดต่อ

ประชาชนขาดความสนใจ และไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของหน่วยงานในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก งบประมาณมีน้อย ขาดบุคลากรทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันต่อเหตุการณ์ยังมีอยู่

กองคลัง การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ขออนุมัติกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม เป็นผู้มีความรู้และความชำนาญเฉพาะในด้านดังกล่าว

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

สรรหาบุคลากรเพื่อมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง โดยการสอบแข่งขันหรือการรับโอน(ย้าย)ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ทำคำสั่งมอบหมายงานและปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานของกองหรือกองอื่นๆร่วมปฏิบัติหน้าที่เป็นการชั่วคราว และร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี เพื่อรายงานผู้บริหารในการที่จะจำหน่ายต่อไปในอนาคต กองช่าง การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ งาน ดังนี้

งานก่อสร้างและงานออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง ควรสรรหาบุคลากรเพื่อมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง ด้วยการสอบแข่งขันหรือการรับโอน(ย้าย)ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ทั้งนี้เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องให้ ขอยืมตัวพนักงานท้องถิ่นอื่นๆในตำแหน่งดังกล่าวมาร่วมปฏิบัติหน้าที่ชั่วคราว

กองการศึกษา การปรับปรุงการควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ งาน ดังนี้

๑. งานการศึกษาปฐมวัย

สรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขออนุมัติกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติมมีการกำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจน รวมถึงงานในด้านการจัดทำแผนการศึกษา ทำคำสั่งแต่งตั้งพนักงานเทศบาลรักษาการหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติให้นักวิชาการศึกษาและนักสหนาการรับผิดชอบงาน

การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญในบางกิจกรรม ซึ่งบุคลากรยังไม่มีความรู้ความเข้าใจ ยังคงเป็นจัดตั้งจิงควรให้บุคลากรทุกคนได้มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมที่ได้ปฏิบัติ และให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในมากยิ่งขึ้น ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม

อย่างไรก็ตามควรให้บุคลากรมีความเคร่งครัดและให้ความสำคัญกับกิจกรรมพร้อมทั้งพัฒนาการใช้ สื่อสารสารสนเทศให้มากขึ้น ส่วนในการติดตามประเมินการควบคุมในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหารความเสี่ยงหรือยังคงต้องกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น และยังคงมีอยู่ จำนวน ๑๒ งาน ตามที่กล่าวมาแล้วข้างต้น

(ลงชื่อ).....

(นางรจนา แสนอ้วน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย)

วันที่ ๒๙ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ

ของการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อยยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรม</p>
<p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพิจารณาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๒ บุคลากรของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อยมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน มีการมอบหมายงานอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และงานความรับผิดชอบที่เหมาะสม ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด มีหัวหน้าสำนักปลัดเป็นหัวหน้างาน แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๙ งาน ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไป - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานนโยบายและแผน - งานกิจการสภา - งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ - งานบริหารงานบุคคล - งานธุรการและบันทึกข้อมูลสถิติ - งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - งานนิติการ <p>กองคลัง มีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นหัวหน้างาน แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๔ งาน ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงินและบัญชี - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>กองช่าง มีผู้อำนวยการกองช่าง เป็นหัวหน้างาน แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๓ งาน ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานก่อสร้าง - งานออกแบบและควบคุมอาคาร - งานประสานด้านสาธารณสุข

หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>กองการศึกษา มีผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นหัวหน้า แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๓ งาน ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา - งานบริหารด้านการศึกษา - งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น
<p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของหน่วยงานได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>
<p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๑ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>
<p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p>	<p>๒.๒ เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อยและบุคลากรทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งทางปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>

หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัย ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการเข้าร่วมประชุมประชาคม ทำให้การจัดทำแผนไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร ข้อมูลที่ได้รับไม่ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง - ด้านบุคลากรขาดผู้รับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในงานด้านการพัฒนาชุมชน เพื่อจัดทำข้อมูลในการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส - ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุข - การจัดเก็บขยะมูลฝอยไม่เป็นไปตามแผนที่ที่กำหนด ทำให้มีขยะตกค้างในพื้นที่เป็นบ่อเกิดแหล่งเชื้อโรคและอาจส่งผลให้เป็นโรคติดต่อได้ - ประชาชนไม่มีความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อและมีความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันโรคติดต่อตามประกาศหรือคำแนะนำจากหน่วยงานด้านสาธารณสุข <p>กองคลัง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดผู้รับผิดชอบงานด้านโปรแกรมแผนที่ภาษีและโปรแกรมที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยตรง - ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานทะเบียนทรัพย์สิน <p>กองช่าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรกองช่าง ได้แก่ นายช่างโยธา ทำให้มีความเสี่ยงอย่างมาก การควบคุมงานด้านก่อสร้าง การออกแบบ การประมาณราคาก่อสร้าง ตลอดจนการควบคุมงานก่อสร้าง <p>กองการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน</p>

หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	เนื่องจาก - ขาดบุคลากรด้านการศึกษา
๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุม ภายใน	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิ การควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียน ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และ ประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทัวไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์	๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การ ปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน ๓.๓.๒ ติดตามงานและตรวจสอบให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓.๓.๓ จัดประชุมพนักงานในกอง มอบหมายหน้าที่ ให้ชัดเจน ติดตามรายงานปัญหาที่เกิดขึ้นในระหว่าง ปฏิบัติงาน ๓.๓.๔ ติดตามผลการทำงานและประสิทธิภาพการ ทำงาน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มี การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง ภายในหน่วยงานและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับ สารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มี ต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของเทศบาลตำบล นิคมสร้างตนเองลำโดมน้อยเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลใน การค้นคว้าหาความรู้

หน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆเช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร อย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการจัดหาคอมพิวเตอร์ให้บุคลากรอย่างเพียงพอ ๒. การสื่อสารผ่านแอปพลิเคชัน ๓. การสื่อสารผ่านทางเอกสาร บันทึกข้อความ ๔. การสื่อสารผ่านทางโทรศัพท์มือถือ ๕. การสื่อสารผ่านทางวาจา <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนัก/กองที่อยู่ในสังกัด รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆเผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นรายลักษณะอักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>
<p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

ผลการประเมินโดยรวม เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากยังมีงานที่ต้องดำเนินการปรับปรุง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิม ทั้งนี้จะต้องดำเนินการวางระบบควบคุมความเสี่ยง ประกอบด้วย

สำนักปลัด

๑. งานนโยบายและแผน

เป็นงานหรือกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ โดยเฉพาะการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำประชาคม โดยประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการเข้าร่วมประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น นอกจากนี้งบประมาณในการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรได้ตามแผนพัฒนาที่ตั้งไว้ เนื่องจากมีจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน เนื่องจากข้อจำกัดของงบประมาณ นอกจากนี้ในด้านบุคลากรควรมีการพัฒนาโดยการส่งพนักงานเทศบาลผู้รับผิดชอบงานวิเคราะห์นโยบายและแผนได้เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรกับสายงานและตำแหน่งเพื่อจะได้นำมาพัฒนางานในด้านดังกล่าวต่อไป

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ส่วนใหญ่เป็น อปพร. ซึ่งปกติมีงานประจำและมีอาชีพด้านการเกษตร เมื่อเกิดภัยพิบัติต่างๆจึงไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยเหลือระงับเหตุหรือการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยที่ยังไม่เพียงพอ ประกอบกับไม่มีวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในกิจการงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่เพียงพอ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ

๓. งานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ

ด้วยหน่วยงานได้รับการถ่ายโอนงานด้านการบริการสาธารณะ โดยเฉพาะงานในด้านการสังคมสงเคราะห์ เช่น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เด็กแรกเกิด และผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ตลอดจนผู้ยากไร้ ผู้ไร้ที่พึ่ง งานเด็กและเยาวชน เป็นต้น แต่มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ไม่เพียงพอทำให้ไม่สามารถทำงานที่ได้รับมานั้นได้ทั่วถึงหรือครบตามภารกิจหรือได้รับมอบหมาย งานล่าช้าจนเป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงานเกิดความบกพร่อง และไม่มีความคล่องตัวในการพัฒนาชุมชนและการส่งเสริมอาชีพในท้องถิ่นโดยตรง จึงทำการจัดทำกิจกรรมดังกล่าวไม่ประสบผลสำเร็จ ประกอบกับการรวมกลุ่มของประชาชนมีน้อย นอกจากนี้ยังมีแนวคิดที่ว่าเมื่อได้รับเข้าฝึกอบรมอาชีพแล้ว เมื่อนำกลับไปทำแล้วมีตลาดรองรับหรือไม่ ประชาชนจึงไม่ให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวเท่าที่ควร เพราะเอาตัวเงินหรือผลกำไรเป็นที่ตั้งมากกว่า การที่จะนำความรู้ที่ได้รับไปพัฒนาปรับปรุงและต่อยอดในงานหรืออาชีพที่ทำอยู่

๔. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้เกิดความเสี่ยง เนื่องจากเป็นงานที่จะต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถโดยเฉพาะ จึงยังคงเป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๒. งานกำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

ยังคงมีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกี่ยวกับเรื่องการตกค้างของขยะมูลฝอยในพื้นที่ จึงเกิดปัญหา การจัดเก็บไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บขยะมูลฝอย จึงเป็นปัญหาทำให้เกิดขยะตกค้างในหมู่บ้านต่างๆในบางจุด

๓. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุข ประชาชนยังไม่มีตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพของตนเอง หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อร่วมกันอย่างชัดเจน

กองคลัง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่เกี่ยวกับการบังคับใช้พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ทำให้การประเมินภาษีแบบเดิมถูกยกเลิกไป มีการคำนวณในการเก็บภาษีแบบใหม่ทำให้รายได้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ลดลงประกอบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ส่วนใหญ่จะเป็นไปตามโปรแกรมที่กำหนดมา ทำให้ต้องมีการอพยพข้อมูลต่างๆให้เป็นปัจจุบัน โดยยังไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลระบบโดยตรง การแก้ไขปัญหาโดยการจ้างเหมาบริการเป็นการดำเนินการทดแทนการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญเป็นการแก้ไขปัญหาชั่วคราว

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

การจัดส่งรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีมีความล่าช้า เนื่องจากไม่มีบุคลากรในตำแหน่งโดยตรงปฏิบัติหน้าที่ จึงทำให้มีความล่าช้า

กองช่าง

๑. งานก่อสร้าง

เนื่องจากเป็นความเสี่ยงเดิม คือไม่มีบุคลากรตำแหน่งนายช่างโยธา ทำให้งานมีความล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน การเก็บรายละเอียดในพื้นที่ไม่ละเอียด การจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาปฏิบัติหน้าที่เป็นการดำเนินการทดแทนการขาดบุคลากรที่มีความชำนาญ เป็นการแก้ไขปัญหชั่วคราวไม่เพียงพอต่องานนี้

๒. งานออกแบบและประมาณราคาการก่อสร้าง

เนื่องจากไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้มีความเสี่ยงในการคำนวณ การควบคุมงานล่าช้าและผิดพลาด เนื่องจากบุคลากรที่ทำหน้าที่แทนไม่มีความชำนาญ อาจทำให้งานผิดพลาดได้ ซึ่งจะส่งผลเสียต่อการปฏิบัติงานในด้านลบ

กองการศึกษา

๑. การศึกษาปฐมวัย

บุคลากรทางการศึกษามีไม่เพียงพอ โดยมีครูผู้ดูแลเด็กในแต่ละศูนย์มีไม่ครบ จึงต้องจ้างเหมาบริการ ซึ่งยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะ การจัดทำแผนการศึกษา แผนการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณมีความล่าช้า ทำให้การดำเนินงานต่างๆขาดประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ.....

(นางรจนา แสนอ้วน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด งานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการ ปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ หนังสือชักข้อต่างๆและ เพื่อให้การดำเนินงาน ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น บรรลุวัตถุประสงค์และ สามารถตอบสนองความ ต้องการและสามารถ แก้ไขปัญหาให้ประชาชน ในพื้นที่อย่างแท้จริง</p>	<p>- ก า ร จั ด ท า ป ร ะ ช า ค ม ท้องถิ่นการให้ ความร่วมมือ ของประชาชน ในการเข้าร่วม ป ร ะ ชุ ม มี ค่อนข้างน้อย</p> <p>-แผนงานใน แผนพัฒนา ท้องถิ่นมีจำนวน มากเกินไปไม่ สามารถทำตาม แผนพัฒนาที่ วางไว้ได้</p> <p>- จำนวนงบประมาณในการ ดำเนินการมี จำกัด</p> <p>- การสนใจเข้า ร่วม ประชุม ประชาคมของ ป ร ะ ช า ช น ค่อนข้างน้อย</p>	<p>-การประชุม ให้ความรู้ถึง หลักการจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นและ การจัดสรร งบประมาณ</p> <p>-การประชุม สัมพันธ์เชิญ ชวนเข้าร่วม การจัดทำ ประชาคม</p> <p>-จัดประชุม ประชาคมใน เวลาที่เหมาะสม สอดคล้องกับ การเข้าร่วม ของประชาชน</p>	<p>-จำนวน แผนพัฒนามี มากกว่า งบประมาณ ที่ตั้งไว้ทำให้ ไม่สามารถ ดำเนินการ ตามแผนให้ บรรลุ วัตถุประสงค์ ได้ทุก โครงการ</p> <p>-จำนวนแผน มีมากงบ ประ มาณมีน้อย การ ดำเนินการ ตาม แผนพัฒนา จึงไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ และสนอง ความ ต้องการของ ประชาชนได้</p>	<p>-การจัดทำ ประชาคมการ ให้ความ ร่วมมือของ ประชาชนใน การเข้าร่วม ประชุมมี ค่อนข้างน้อย</p> <p>-แผนงานใน แผนพัฒนา ท้องถิ่นมี จำนวนมาก เกินไปทำให้ไม่ สามารถทำ ตาม แผนพัฒนาที่ วางไว้</p> <p>-จำนวนงบประมาณใน การดำเนินการ การมีจำกัด</p> <p>-การสนใจเข้า ร่วมประชาคม ของประชาชน ค่อนข้างน้อย</p>	<p>-ประชุมชี้ แจงลงพื้นที่ ให้ประชาชน ตระหนัก เห็น ความสำคัญ ในการจัดทำ แผน สร้าง แรงจูงใจใน การเข้าร่วม เช่น การจับ รางวัล สำหรับผู้ มาร่วม กิจกรรมเป็น ต้น</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติ</p>	<p>-ขาดวัตถุประสงค์และ อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือ ประชาชนที่ ประสบความ เดือดร้อนจาก ภัยธรรมชาติที่ ให้การทำงาน ขาดประสิทธิ ภาพ</p> <p>-ขาดการวางแผนการประสานงานและการเตรียมความพร้อมด้านกำลังคนในการให้ความช่วยเหลือ</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ ขอความร่วมมือประสาน งานกับหน่วย งานที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลจากชุมชน ผู้นำชุมชนของแต่ละชุมชน</p>	<p>-แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เตือนภัยประจำตำบล หมู่บ้าน ชุมชนเพื่อ สะดวกในการติดต่อ และสื่อสาร ข้อมูลการ แจ้งเตือนภัย หรือการแจ้งเหตุ</p>	<p>เมื่อเกิดเหตุ การณ์ภัย ธรรมชาติเป็น บริเวณกว้าง วัสดุอุปกรณ์ ของหน่วยงาน ไม่เพียงพอไม่ สามารถควบคุม ได้เอง ทั้งหมด</p> <p>-เมื่อเกิดภัย ฉุกเฉิน ประชาชนแจ้ง มายังหน่วย งานล่าช้าทำให้ ให้การให้ ความช่วยเหลือล่าช้าไปด้วย</p>	<p>-มีคำสั่ง มอบหมาย งานเป็นลาย ลักษณ์อักษร</p> <p>-แจ้งรายชื่อ หมายเลข โทรศัพท์ ของเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ชอบเพื่อให้ ผู้นำชุมชน ได้ทราบโดย ทั่วกัน</p> <p>-อบรมให้ ความรู้ใน ภารกิจแต่ ละด้านอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลังเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายใน และการควบคุมภายในที่ตรวจพบแต่สามารถควบคุมได้และมีความเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และควรได้มีการปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป ดังนี้

ความเสี่ยงที่ตรวจพบของหน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีจำนวน ๑๒ งาน ดังนี้

๑. สำนักปลัด

- ๑.๑ งานนโยบายและแผน
- ๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ งานสวัสดิการสังคม
- ๑.๔ งานพัฒนาชุมชนและส่งเสริมอาชีพ
- ๑.๕ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๖ งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล
- ๑.๗ งานป้องกันและควบคุมโรค

๒. กองคลัง

- ๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๒.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๓. กองช่าง

- ๓.๑ งานก่อสร้าง
- ๓.๒ งานออกแบบและประมาณราคา

๔. กองการศึกษา

- ๔.๑ งานการศึกษาปฐมวัย

สรุปหน่วยงานเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพียงพอที่จำทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายอคเดช ศรีรังกูร)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



แบบรายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบ ปค.๖)

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา งานการศึกษา ปฐมวัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่องานบริหาร การศึกษาและ ส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกฎหมายกำหนด</p>	<p>-การจัดการ ศึกษาปฐมวัยยัง ไม่ได้มาตรฐาน -บุคลากรที่เป็น พนักงานจ้างยัง ขาด ประสบการณ์ ด้านการสอน เด็กก่อนวัย เรียน -สถานที่ภายใน ศูนย์ได้รับ ปรับปรุงเพียง บางส่วน</p>	<p>-มีการส่ง ผู้ดูแลเด็กเข้า รับการอบรม -จัดทำ แผนพัฒนา ศูนย์ให้ ครอบคลุมทั้ง ด้านการเรียน การสอน -จัดหาสื่อการ เรียนการสอน ให้ครอบคลุม ทุกด้าน -ปรับปรุง อาคารสถานที่</p>	<p>-การควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม ชัดเจน เพียงพอ</p>	<p>-การจัดการ ศึกษาปฐมวัย ยังไม่ได้ มาตรฐาน -บุคลากรที่ เป็นพนักงาน จ้างยังขาด ประสบการณ์ ด้านการสอน เด็กก่อนวัย เรียน -ด้านสถานที่ ภายในศูนย์มี การปรับปรุง เพียงบางส่วน</p>	<p>-ส่ง เจ้าหน้าที่ เข้าอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนา ศักยภาพ ของผู้ดูแล เด็กให้มี ทักษะเพิ่ม มากยิ่งขึ้น -จัดหา อุปกรณ์ สำหรับ พัฒนาการ ด้านสนาม เด็กเล่น -รื้อถอนสิ่ง ปลูกสร้างที่ กีดขวางเพื่อ ปรับปรุง สถานที่ให้ กว้างขวาง</p>	กอง การ ศึกษา

ลงชื่อ.....

(นางรจนา แสนอ้วน)

นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานออกแบบและ ประมาณราคางาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบและ ประมาณราคา ก่อสร้างเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ แม่นยำและเกิด ประโยชน์ต่อ การพัฒนาและ สามารถตอบสนอง ความต้องการของ ประชาชนได้อย่าง ทั่วถึง</p>	<p>-งานมีปริมาณ มากทำให้ บุคลากรไม่ เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้ง สำรวจประมาณ ราคาเขียนแบบ และควบคุมการ ก่อสร้าง</p> <p>-ขาดบุคลากรที่ มีความรู้ความ สามารถและ เชี่ยวชาญใน การออกแบบ เขียนแบบและ ควบคุมงาน</p>	<p>-ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติให้ ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆการสั่ง การจาก หน่วยงาน ต่างๆโดยใช้ สารสนเทศ</p> <p>-สรรหา เจ้าหน้าที่เข้า รับการ ฝึกอบรมด้าน งานออกแบบ และประมาณ ราคาตาม นโยบาย พัฒนา บุคลากร</p>	<p>-การกำหนด แนวทางและ ควบคุมการ ปฏิบัติงาน</p> <p>-ปรับปรุง แผนงาน มอบหมาย งานอย่าง ชัดเจน</p>	<p>-งานมีปริมาณ มากทำให้ บุคลากรไม่ เพียงพอผู้ ปฏิบัติงานทั้ง สำรวจงาน ประมาณราคา งานเขียนแบบ และการ ควบคุมการ ก่อสร้างไม่ทัน ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>-สรรหา บุคลากรเพิ่ม</p> <p>-ออกคำสั่ง มอบหมาย งานกำหนด ภารกิจให้ผู้ รับผิดชอบ อย่างชัดเจน -กำชับ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษา ระเบียบข้อ กฎหมาย และถือ ปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด -ให้ผู้ปฏิบัติ งานอบรม เพิ่มความรู้</p>	<p>กอง ช่าง</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโตมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบเขียนแบบ ก่อสร้างให้ได้ตามข้อ กำหนดของแบบก่อสร้างและบริหารจัดการ การเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์เครื่องมือ เท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่า มากที่สุด</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติมีไม่ เพียงพอจึงทำ ให้การปฏิบัติ งานไม่สมบูรณ์ เช่นงานสำรวจ ระดับหรือแนว ต่างๆ</p> <p>-เครื่องมือ เครื่องใช้ในการ ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ</p> <p>-ขาด ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>-ขอยืมตัว ข้าราชการ หน่วยงานอื่น มาช่วย ราชการดูแล ควบคุมและ ตรวจสอบ</p> <p>-จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ ในการสำรวจ</p>	<p>-การควบคุม ที่มีอยู่มี ความ เหมาะสมแต่ ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอจึงทำ ให้การปฏิบัติ งานไม่ สมบูรณ์ ค่าซ้ำ และผิดพลาด งานไม่ตรง ตามเวลาที่ กำหนดไว้</p> <p>-เครื่องมือ เครื่องใช้ใน การปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์ สำรวจ</p> <p>-ขาด ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>-การใช้ กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>-การส่ง เจ้าหน้าที่ เข้ารับการ อบรมเกี่ยว กับการ สำรวจเขียน แบบและ บริหาร จัดการ เป็นไปตาม ระเบียบ</p> <p>-สรรหา บุคลากรมา บรรจุและ แต่งตั้งตาม กรอบแผน อัตรากำลัง</p>	<p>กอง ช่าง</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
	-มีครุภัณฑ์ที่ เสื่อมสภาพใช้ การไม่ได้จำนวน มากรอการ จำหน่าย	ครั้งที่มีการ สูญหายหรือ เสื่อมสภาพใช้ การไม่ได้ -ควร ตรวจสอบ ครุภัณฑ์ เครื่องใช้ต่างๆ เป็นประจำ อย่าง สม่ำเสมอเพื่อ รักษาและคง สภาพอายุการ ใช้งานให้ยืน ยาว	ครุภัณฑ์ ประจำปีเพื่อ รายงานผู้ บริหารเพื่อ ดำเนินการ จำหน่าย ครุภัณฑ์ที่ เสื่อมสภาพ ต่อไป		ครุภัณฑ์ ประจำปีเพื่อ รายงาน ผู้บริหารใน การที่จะ ดำเนินการ ต่อไปใน อนาคต	กอง คลัง

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
	ข้าราชการและ ประชาชนบาง ส่วนมีการชำระ ภาษีไม่ตาม กำหนด ซึ่งผู้รับ ผิดชอบต้องมี การพัฒนาราย ได้ควบคุมเร่งรัด อย่างยุติธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ เพื่อ พัฒนารายได้ ให้แก่เทศบาล		ทันที -ติดตามจาก ทะเบียนคุม ลูกหนี้ภาษี ว่า มีการชำระ ภาษีของลูก หนี้ภาษีเพิ่ม ขึ้นหรือไม่ อย่างไร -รายงานผล การดำเนิน งานของผู้รับ ผิดชอบ			กอง คลัง
งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การควบคุม ครุภัณฑ์ให้เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้	-การจัด ทะเบียนคุม ครุ ภัณฑ์ยังไม่ เรียบร้อย	-กำชับ เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องให้ ตรวจสอบ ครุภัณฑ์ใน สังกัดที่ ครอบครองอยู่ แล้วรายงาน ผู้บริหารทุก	-มีการ ตรวจสอบ จัดทำ ทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ อย่าง สม่ำเสมอ และมีการ ตรวจสอบ	-มีครุภัณฑ์ บางรายการที่ ตรวจสอบแล้ว ต้องจัดการ จำหน่ายอยู่ หลายรายการ	-มอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่ ในแต่ละกอง ที่ ครอบครอง ครุภัณฑ์ร่วม เป็นคณะ กรรมการ ตรวจสอบ	

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้เป็นปัจจุบันมี ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ถูก ต้องชัดเจน</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการประเมิน ภาษี การชำระภาษี และสามารถชำระ ภาษีได้ตามกำหนด</p>	<p>-ความเสี่ยงที่ เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายใน เกิดจาก ข้อมูลผู้เสียภาษี ที่มีอยู่ไม่เป็น ปัจจุบันไม่มี ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ทำให้ไม่ สามารถติดตาม ทวงถามได้และ ไม่มีการจัดทำ แผนที่ภาษีอย่าง เป็นระบบที่ ชัดเจน</p> <p>-ความเสี่ยงที่ เกิดจาก สภาพแวดล้อม ภายนอก เนื่องจาก ประชาชนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน เรื่องการ ประเมินภาษี</p>	<p>-ติดตามเร่งรัด ภาษีที่ค้าง ชำระอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>-จัดทำ ทะเบียนคุม ลูกหนี้ภาษีให้ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>-มีการ ติดตาม ประเมินผล การควบคุม ภายในและ ประเมิน คุณภาพการ ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่องโดย กำหนดวิธี ติดตามการ ดำเนินงาน ตามระบบ การควบคุม ภายในอย่าง ต่อเนื่องและ ให้เป็นส่วน หนึ่งของการ ดำเนินงาน ตามปกติ หากมีข้อ บกพร่องได้มี การดำเนิน การแก้ไขข้อ บกพร่อง</p>	<p>-ยังมีลูกหนี้ ภาษีค้าง เนื่องจาก ติดตามหลาย ครั้งแล้วแต่ยังไม่ มาชำระ</p>	<p>-ทำการ ปรับปรุงข้อ มูลแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน</p> <p>-มีคำสั่ง มอบหมาย งานให้ ชัดเจน</p>	<p>กอง คลัง</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อควบคุมและ ป้องกันการเกิด โรคติดต่อและลด ความรุนแรงของ โรคติดต่อในชุมชน</p>	<p>-การวางแผน การควบคุมป้องกันโรคติดต่อยังไม่ทันเวลาและ ยังไม่ครอบคลุม ทุกพื้นที่ในเขต เทศบาล</p> <p>-ขาดบุคลากร ด้านวิชาการ ส่งเสริมสุขภาพ ป้องกันและ ควบคุมโรค</p>	<p>-จัดทำ แผนปฏิบัติการ การป้องกัน ควบคุม โรคติดต่อใน พื้นที่</p>	<p>-ติดตามการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไป ตาม แผนปฏิบัติการ การโครงการ ป้องกันและ ควบคุมโรค ใช้เลือดออก</p>	<p>-การวางแผน การควบคุม ป้องกันโรคติดต่อยังไม่ ทันเวลาและ ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ในเขต เทศบาล</p> <p>-ขาดบุคลากร ด้านวิชาการ ส่งเสริม สุขภาพ ป้องกันและ ควบคุมโรค</p>	<p>-เห็นควร เพิ่ม อัตรากำลัง นักวิชาการ ส่งเสริม สุขภาพ ป้องกันโรค</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ^๖	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานกำจัดการมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อการจัดการ ขยะมูลฝอยให้ถูก ต้องตามหลักการ และเพื่อป้องกันและ ควบคุมการแพร่ กระจายเชื้อโรคที่ เกิดจากปัญหาขยะ มูลฝอย</p>	<p>-ยังมีการตกค้าง ของขยะมูลฝอย ในพื้นที่ โดยเฉพาะถนน สายหลัก</p>	<p>-การปฏิบัติ งานภายใต้ ภารกิจความ รับผิดชอบทั้ง เรื่องระเบียบ คำแนะนำและ หนังสือสั่งการ ปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง รวมถึงการ จัดทำแผน ออกให้บริการ จัดเก็บขยะมูล ฝอยอย่าง ชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน และมีการ จัดทำกิจกรรม รณรงค์เก็บ ขยะทำความ สะอาด</p>	<p>-มีการ ตกค้างของ ขยะมูลฝอย น้อยลง</p>	<p>-ปัญหาการ ให้บริการไม่ เป็นไปตาม แผนการออก เก็บขยะ ยังคง เกิดการ ตกค้างของ ขยะในชุมชน บางจุด</p>	<p>-มีแผนการ ออก ปฏิบัติงานที่ ชัดเจนและ ข้อจำกัดของ งบประมาณ</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม งานสุขาภิบาลและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการ ควบคุมการประกอบ กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ งานป้องกันควบคุม แก้ไขเหตุรำคาญ และมลภาวะงาน สุขาภิบาลโรงงาน ๒. เพื่อเป็นการควบ คุมกำกับดูแลความ เป็นระเบียบการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง กับสุขภาพ เช่น สถานที่จำหน่าย อาหาร ซึ่งอาจเกิด อันตรายจากการ ประกอบการต่างๆ ส่งผลกระทบต่อ สุขภาพประชาชน</p>	<p>-ภารกิจและ ปริมาณงานด้าน สุขาภิบาลและ อนามัยสิ่งแวดล้อม มีจำนวนมาก ครอบคลุม หลายด้านแต่ เนื่องจากเจ้า หน้าที่ที่มีไม่ เพียงพอในการ ดำเนินงานตาม ภารกิจทำให้ การดำเนินงาน ในสุขาภิบาล และสิ่งแวดล้อม ตามมาตรฐาน ยังทำได้ไม่ ครอบคลุมและ ทั่วถึง</p>	<p>-จัดทำแผน ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ให้เจ้าหน้าที่ที่ มีอยู่ปฏิบัติ งานทดแทน ภารกิจของ งานด้านต่างๆ</p>	<p>-ติดตามการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ให้เป็นไป ตามแผน ปฏิบัติงาน</p>	<p>-เจ้าหน้าที่มี ไม่เพียงพอ ส่งผลให้ ภารกิจงานใน ส่วน สุขาภิบาล และ สิ่งแวดล้อมยัง ทำได้ไม่ ครอบคลุม ทั่วถึงตาม มาตรฐาน</p>	<p>-จัดทา เจ้าหน้าที่ หรือ บุคลากรเพิ่ม เติมเพื่อการ ทำงานด้าน สุขาภิบาล และอนามัย สิ่งแวดล้อม มีความ ครอบคลุม ตาม มาตรฐาน -ให้เจ้าหน้าที่ ที่ศึกษาหา ความรู้ ระเบียบ ข้อ บังคับ กฎหมาย หนังสือสั่ง การต่างๆหา โอกาสให้เข้า รับการ ฝึกอบรม เพิ่มทักษะ</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานพัฒนาชุมชน และส่งเสริมอาชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเป็นการ ส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ภายในชุมชนการ สร้างรายได้เสริมหลัง ฤดูเก็บเกี่ยวรวมทั้ง เป็นการพัฒนา กระตุ้นเศรษฐกิจ ของชุมชนในเขต เทศบาลตำบลนิคม สร้างตนเองลำโดม น้อย</p>	<p>-การรวมกลุ่ม อาชีพไม่มีความ เข้มแข็งที่ยั่งยืน และไม่ต่อเนื่อง</p> <p>-ไม่มี งบประมาณ สนับสนุนการ ดำเนินกิจกรรม ของกลุ่มอาชีพ ที่ต่อเนื่อง</p> <p>-การจัดสรร งบประมาณ รายจ่ายประจำ ปียังมีน้อยและ จำกัด</p>	<p>-มีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ที่ผิด ชอบที่ชัดเจน ในแต่ละ ภารกิจ</p> <p>-สนับสนุนง บประมาณใน การ ดำเนินงาน ของกลุ่ม อาชีพ</p> <p>-จัดฝึกอบรม ให้ความรู้กับ กลุ่มอาชีพ</p>	<p>-การรวม กลุ่มอาชีพ ไม่มีความ เข้มแข็งที่ ยั่งยืนและไม่ ต่อเนื่อง</p> <p>-ไม่มี งบประมาณ สนับสนุน การรวมกลุ่ม อาชีพที่ ต่อเนื่อง</p>	<p>-การรวมกลุ่ม อาชีพไม่ม ีความเข้มแข็ง ยั่งยืนและไม่ ต่อเนื่อง</p> <p>-ไม่มี งบประมาณ สนับสนุนการ ดำเนิน กิจกรรมของ กลุ่มอาชีพที่ ต่อเนื่อง</p> <p>-ขาดบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถ ในการดำเนิน งาน</p>	<p>-ไม่มี ผู้ปฏิบัติงาน ทดแทน</p>	<p>สำนัก ปลัด</p>

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ หน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมิน ผลการ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสวัสดิการ</p> <p>๑. เพื่อให้การจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ ป่วยเอดส์ ผู้พิการ เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย</p>	<p>-เกิดจากผู้สูง อายุผู้พิการ ผู้ ป่วยเอดส์เสียชีวิต แต่ไม่ได้ แจ้งการเสียชีวิต</p> <p>-ผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ป่วย เอดส์ มีการย้าย ที่อยู่ระหว่างปี</p> <p>-มีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอทำให้ ไม่สามารถที่ได้ รับนั้นได้อย่าง ทั่วถึงและ ครบถ้วน</p>	<p>-รับรอง สถานะการมี ชีวิตประจำทุก ๓เดือนจาก กำนัน ผู้ใหญ่ บ้าน</p> <p>-เอกสาร หลักฐานจาก ทะเบียน ราษฎรสำนัก ทะเบียน เทศบาล</p> <p>-มีการจัดทำ คำสั่งมอบ หมายงานและ แบ่งงานเพื่อ มาช่วย ราชการใน ภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย</p>	<p>-ตรวจสอบ เอกสารกับ การยืนยัน จากกำนัน ผู้ ใหญ่บ้าน</p> <p>-ตรวจสอบ เอกสารร่วม กับสำนัก พัฒนาสังคม และความ มั่นคงของ มนุษย์</p> <p>-ขออนุมัติ เปิดกรอบ อัตรากำลัง ๓ปี(เพิ่มเติม)</p>	<p>-ผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ป่วย เอดส์เสียชีวิต แต่ไม่ได้แจ้ง การเสียชีวิต ทำให้มีความ เสี่ยงจากการ จ่ายเบี้ยยังชีพ และการเรียก คืนเงิน</p> <p>-ผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ป่วย เอดส์มีการ ย้ายที่อยู่ ระหว่างปีแต่ ตามระเบียบ ต้องจ่ายเบี้ย ถึงสิ้น ปีงบประมาณ นั้นทำให้เกิด ความเสี่ยงใน การจ่ายเงิน</p>	<p>-ขอความ ร่วมมือจาก งานทะเบียน ราษฎรให้ แจ้งทุกราย และเป็น ประจำทุก เดือน</p> <p>-ตรวจสอบ โดยการให้มี การแสดงตน ในเดือน กันยายน ของทุกปี</p>	สำนัก ปลัด



คำสั่งเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

ที่ ๕๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นผลให้หน่วยงานของรัฐ ซึ่งหมายถึงองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ต้องจัดวางระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานดังกล่าวเป็นแนวทางเพื่อให้การบริหารงานบรรลุวัตถุประสงค์และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงาน ดังนั้น เพื่อให้เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ดีเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามหลักเกณฑ์ชี้วัดของแผนการปฏิบัติราชการของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ (๒) แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๗) พ.ศ.๒๕๖๒ แต่งตั้ง นายคาถาเพชร สุรเกษ ตำแหน่ง นิติกร ระดับชำนาญการ เลขที่ตำแหน่ง ๗๖-๒-๐๑-๓๑๐๕-๐๐ ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย มีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการต่าง ๆ ภายในเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย
๓. เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจสอบถูกต้องตามผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ
๔. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นางรจนา แสนอ้วน)

นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย