



รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔
(รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เทศบาลตำบลบ้านนุ้ย
อำเภอบ้านนุ้ย จังหวัดลำพูน

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลบ้านธิ
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลตำบลบ้านธิ ขอรับรองว่า ได้จัดวางระบบการควบคุมภายในและนำมาใช้สำหรับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของเทศบาลตำบลบ้านธิ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การฉ้อโกง การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงการปฏิบัติงานตามระเบียบของฝ่ายบริหาร

ทั้งนี้เทศบาลตำบลบ้านธิ จะกำหนดให้มีการประเมินผลระบบการควบคุมภายในที่นำมาใช้ในปัจจุบัน เพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิผลและเพียงพอ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ต่อไป

(นายวรชาติ ศรีไม้)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ
วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดลำพูน

เทศบาลตำบลบ้านธิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบ้านธิ กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลด ความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงาน ทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านธิ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คืองานพัสดุไม่เป็นไปตามแผนงานและเจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจระเบียบและตีความระเบียบ หนังสือสั่งการผิดพลาด
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยแล้ง คือประชาชนขาดความรู้ ในการใช้ น้ำอย่างประหยัดและงบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น ผู้ ได้รับบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก
๔. กิจกรรมการจัดทำประชาคม คือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ แผนงานที่ได้ไม่ตรงจาก ความต้องการจริง
๕. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางด้านการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง คือขาด บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลและประชาชนไม่เข้าใจการ ทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์ คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิต ข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมาก ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์ และประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว ฝนแล้ง ขาดแคลนน้ำ ในการผลิตข้าว
๗. กิจกรรมการมอบหมายงาน คือ นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบไม่ชัดเจน การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ไม่มีระบบฐานข้อมูล บุคลากร
๘. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย คือ เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการ ลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการ ภายในกำหนดเวลา บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่
๙. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ คือการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด
๑๐. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ คือสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้

๑๑. กิจกรรมการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ คือบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงาน งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจ ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว และเจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ลูกหนี้ย้ายสถานที่อยู่

๑๒. กิจกรรมงานบริหารบุคคล คือเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ของตนเองงานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่เกิดความล่าช้า

๑๓. กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก คือ อาคารสถานที่ไม่เพียงพอกับปริมาณนักเรียน สถานที่คับแคบไม่มีที่จอดรถรับ-ส่งนักเรียน ไม่มีห้องครัวที่ถูกต้องลักษณะ

๑๔. กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว คือ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านการส่งเสริมการท่องเที่ยว

๑๕. กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน คือ ประชาชนยังไม่สามารถส่งใช้เงินกู้ยืม

๑๖. กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ คือ เจ้าหน้าที่และผู้รับเบี้ยยังชีพยังขาดความเข้าใจวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑๗. โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก คือยังมีการเกิดไข้เลือดออกในชุมชนทุกปี ความล่าช้าไม่ครอบคลุมในการป้องกันโรคในชุมชนมีแรงงานต่างด้าวลักลอบเข้ามาอาศัยและทำงานในเขตอาจเสี่ยงต่อโรคที่มากับคนสู่คนได้ การวางแผนการเกิดโรคไม่ครอบคลุม

๑๘. โครงการคัดแยกขยะมูลฝอย คือ ประชาชนขาดความรู้ในด้านคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ขยะมูลฝอยในชุมชนมีปริมาณเพิ่มขึ้น เกิดข้อร้องเรียนของประชาชนจากขยะมูลฝอย การบริหารจัดการขยะมูลฝอยไม่มีแบบแผนพัฒนาต่อเนื่อง การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ เกิดมลภาวะจากการเผาขยะมูลฝอยในที่โล่ง มีการลักลอบนำขยะอันตรายมาทิ้งในเขตรับผิดชอบ เกิดความเสี่ยงข้อร้องเรียนของประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ขาดการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะที่ถูกวิธี

๑๙. กิจกรรมการจดมาตรน้ำกิจการประปา เนื่องจากขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ทันสมัยในการดำเนินการจดเลขมาตร ประกอบกับตัวมาตรอยู่ในบริเวณบ้านของผู้ใช้น้ำทำให้การจดเลขมาตรไม่ได้ตามแผนงานและสภาพอากาศในการจดเลขมาตรในช่วงฤดูฝน เป็นไปด้วยความยากลำบาก

๒๐ . กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงานและใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ก่อให้เกิดการสิ้นเปลือง

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เรียน ปลัดกระทรวงมหาดไทย

เทศบาลตำบลบ้านธิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบ้านธิ กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลด ความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงาน ทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านธิ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คือ งานพัสดุไม่เป็นไปตามแผนงานและเจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจระเบียบและตีความระเบียบ หนังสือสั่งการผิดพลาด
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาย้ายแล้ง คือประชาชนขาดความรู้ ในการใช้ น้ำอย่างประหยัดและงบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น ผู้ ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก
๔. กิจกรรมการจัดทำประชาคม คือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ แผนงานที่ได้ไม่ตรงจาก ความต้องการจริง
๕. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง คือขาด บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลและประชาชนไม่เข้าใจการ ทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์ คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิต ข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมาก ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์ และประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว ผ่นแล้ง ขาดแคลนน้ำ ในการผลิตข้าว
๗. กิจกรรมการมอบหมายงาน คือ นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบไม่ชัดเจน การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากร
๘. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย คือ เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการ ลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการ ภายในกำหนดเวลา บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่
๙. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ คือการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด
๑๐. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ คือสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้

๑๑. กิจกรรมการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ คือบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงาน งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจ ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว และเจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ลูกหนี้ย้ายสถานที่อยู่

๑๒. กิจกรรมงานบริหารบุคคล คือเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ของตนเองงานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่เกิดความล่าช้า

๑๓. กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก คือ อาคารสถานที่ไม่เพียงพอกับปริมาณนักเรียน สถานที่คับแคบไม่มีที่จอดรถรับ-ส่งนักเรียน ไม่มีห้องครัวที่ถูกต้องลักษณะ

๑๔. กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว คือ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านการส่งเสริมการท่องเที่ยว

๑๕. กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน คือ ประชาชนยังไม่สามารถส่งใช้เงินกู้ยืมชุมชนได้

๑๖. กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ คือ เจ้าหน้าที่และผู้รับเบี้ยยังชีพยังขาดความเข้าใจวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑๗. โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก คือยังมีการเกิดไข้เลือดออกในชุมชนทุกปี ความล่าช้าไม่ครอบคลุมในการป้องกันโรคในชุมชนมีแรงงานต่างด้าวลักลอบเข้ามาอาศัยและทำงานในเขตอาจเสี่ยงต่อโรคที่มากับคนสู่คนได้ การวางแผนการเกิดโรคไม่ครอบคลุม

๑๘. โครงการคัดแยกขยะมูลฝอย คือ ประชาชนขาดความรู้ในด้านคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ขยะมูลฝอยในชุมชนมีปริมาณเพิ่มขึ้น เกิดข้อร้องเรียนของประชาชนจากขยะมูลฝอย การบริหารจัดการขยะมูลฝอยไม่มีแบบแผนพัฒนาต่อเนื่อง การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ เกิดมลภาวะจากการเผาขยะมูลฝอยในที่โล่ง มีการลักลอบนำขยะอันตรายมาทิ้งในเขตรับผิดชอบ เกิดความเสียงข้อร้องเรียนของประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ขาดการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะที่ถูกวิธี

๑๙. กิจกรรมการจดมาตรน้ำกิจการประปา เนื่องจากขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ทันสมัยในการดำเนินการจดเลขมาตร ประกอบกับตัวมาตรอยู่ในบริเวณบ้านของผู้ใช้น้ำทำให้การจดเลขมาตรไม่ได้ตามแผนงานและสภาพอากาศในการจดเลขมาตรในช่วงฤดูฝน เป็นไปด้วยความยากลำบาก

๒๐ . กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงานและใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ก่อให้เกิดการสิ้นเปลือง

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน

เทศบาลตำบลบ้านธิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลบ้านธิ กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลด ความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงาน ทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ นโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านธิ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คืองานพัสดุไม่เป็นไปตามแผนงานและเจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจระเบียบและตีความระเบียบ หนังสือสั่งการผิดพลาด
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยแล้ง คือประชาชนขาดความรู้ ในการใช้ น้ำอย่างประหยัดและงบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น ผู้ ได้รับบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก
๔. กิจกรรมการจัดทำประชาคม คือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ แผนงานที่ได้ไม่ตรงจาก ความต้องการจริง
๕. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางด้านเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง คือขาด บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลและประชาชนไม่เข้าใจการ ทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์ คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิต ข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมาก ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์ และประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว ฝนแล้ง ขาดแคลนน้ำ ในการผลิตข้าว
๗. กิจกรรมการมอบหมายงาน คือ นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบไม่ชัดเจน การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากร
๘. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย คือ เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการ ลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการ ภายในกำหนดเวลา บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่
๙. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ คือการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด
๑๐. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ คือสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้
๑๑. กิจกรรมการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ คือบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่ เพียงพอต่อการรายงาน งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจ

ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว และเจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ลูกหนี้ย้ายสถานที่อยู่

๑๒. กิจกรรมงานบริหารบุคคล คือเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ของตนเองงานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่เกิดความล่าช้า

๑๓. กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก คือ อาคารสถานที่ไม่เพียงพอกับปริมาณนักเรียน สถานที่คับแคบไม่มีที่จอดรถรับ-ส่งนักเรียน ไม่มีห้องครัวที่ถูกสุขลักษณะ

๑๔. กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว คือ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านการส่งเสริมการท่องเที่ยว

๑๕. กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน คือ ประชาชนยังไม่สามารถส่งใช้เงินกู้ยืมชุมชนได้

๑๖. กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ คือ เจ้าหน้าที่และผู้รับเบี้ยยังชีพยังขาดความเข้าใจวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑๗. โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก คือยังมีการเกิดไข้เลือดออกในชุมชนทุกปี ความล่าช้าไม่ครอบคลุมในการป้องกันโรคในชุมชนมีแรงงานต่างด้าวลักลอบเข้ามาอาศัยและทำงานในเขตอาจเสี่ยงต่อโรคที่มากับคนสู่คนได้ การวางแผนการเกิดโรคไม่ครอบคลุม

๑๘. โครงการคัดแยกขยะมูลฝอย คือ ประชาชนขาดความรู้ในด้านคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ขยะมูลฝอยในชุมชนมีปริมาณเพิ่มขึ้น เกิดข้อร้องเรียนของประชาชนจากขยะมูลฝอย การบริหารจัดการขยะมูลฝอยไม่มีแบบแผนพัฒนาต่อเนื่อง การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ เกิดมลภาวะจากการเผาขยะมูลฝอยในที่โล่ง มีการลักลอบนำขยะอันตรายมาทิ้งในเขตรับผิดชอบ เกิดความเสียงข้อร้องเรียนของประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ขาดการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะที่ถูกวิธี

๑๙. กิจกรรมการจดมาตรฐานกิจการประปา เนื่องจากขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ทันสมัยในการดำเนินการจดเลขมาตร ประกอบกับตัวมาตรอยู่ในบริเวณบ้านของผู้ใช้น้ำทำให้การจดเลขมาตรไม่ได้ตามแผนงานและสภาพอากาศในการจดเลขมาตรในช่วงฤดูฝน เป็นไปด้วยความยากลำบาก

๒๐ . กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงานและใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ก่อให้เกิดการสิ้นเปลือง

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มึนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คืองานพัสดุไม่เป็นไปตามแผนงานและเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบและตีความระเบียบ หนังสือสั่งการผิดพลาด
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายุทธศาสตร์ คือประชาชนขาดความรู้ในการใช้น้ำอย่างประหยัดและงบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น ผู้ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก
๔. กิจกรรมการจัดทำประชาคม คือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ แผนงานที่ได้ไม่ตรงจากความต้องการจริง
๕. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางด้านการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลและประชาชนไม่เข้าใจการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๖. โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์ คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิตข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมาก ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์ และประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว ฝนแล้ง ขาดแคลนน้ำในการผลิตข้าว
๗. กิจกรรมการมอบหมายงาน คือ นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไม่ชัดเจน การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากร
๘. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย คือ เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการภายในกำหนดเวลา บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่
๙. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ คือ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด
๑๐. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ คือสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้
๑๑. กิจกรรมการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ คือบุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงานงบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจ ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว และเจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ลูกหนี้ย้ายสถานที่อยู่
๑๒. กิจกรรมงานบริหารบุคคล คือเจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ของตนเองงานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่เกิดความล่าช้า
๑๓. กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก คือ อาคารสถานที่ไม่เพียงพอกับปริมาณนักเรียน สถานที่คับแคบไม่มีที่จอดรถรับ-ส่งนักเรียน ไม่มีห้องครัวที่ถูกสุขลักษณะ
๑๔. กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว คือ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านการส่งเสริมการท่องเที่ยว
๑๕. กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน คือ ประชาชนยังไม่สามารถส่งใช้เงินกู้ยืมชุมชนได้

๑๖. กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ คือ เจ้าหน้าที่และผู้รับเบี้ยยังชีพยังขาดความเข้าใจวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑๗. โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก คือยังมีการเกิดไข้เลือดออกในชุมชนทุกปี ความล่าช้าไม่ครอบคลุมในการป้องกันโรคในชุมชนมีแรงงานต่างด้าวลักลอบเข้ามาอาศัยและทำงานในเขตอาจเสี่ยงต่อโรคที่มากับคนสู่คนได้ การวางแผนการเกิดโรคไม่ครอบคลุม

๑๘. โครงการคัดแยกขยะมูลฝอย คือ ประชาชนขาดความรู้ในด้านคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ขยะมูลฝอยในชุมชนมีปริมาณเพิ่มขึ้น เกิดข้อร้องเรียนของประชาชนจากขยะมูลฝอย การบริหารจัดการขยะมูลฝอยไม่มีแบบแผนพัฒนาต่อเนื่อง การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ เกิดมลภาวะจาก การเผาขยะมูลฝอยในที่โล่ง มีการลักลอบนำขยะอันตรายมาทิ้งในเขตรับผิดชอบ เกิดความเสี่ยงข้อร้องเรียนของประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ขาดการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะ ที่ถูกวิธี

๑๙. กิจกรรมการจดมาตรน้ำกิจการประปา เนื่องจากขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ทันสมัยในการดำเนินการจดเลขมาตร ประกอบกับตัวมาตรอยู่ในบริเวณบ้านของผู้ใช้น้ำทำให้การจดเลขมาตรไม่ได้ตามแผนงานและสภาพอากาศในการจดเลขมาตรในช่วงฤดูฝน เป็นไปด้วยความยากลำบาก

๒๐. กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงานและใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ก่อให้เกิดการสิ้นเปลือง

(นางอำภา พันธุ์รัตน์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๘ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๗

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลบ้านธิ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ <u>กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน <ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯและตีความผิดพลาด ๒. เจ้าหน้าที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ มีหน้าที่อื่นที่ต้องรับผิดชอบ - สภาพแวดล้อมภายนอก <p>๑.การเปลี่ยนแปลงระเบียบฯและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน <ol style="list-style-type: none"> ๑.เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด - สภาพแวดล้อมภายนอก <ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจ ไม่ให้ความร่วมมือ ๒. ข้อมูลหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก <p>๑.๓ <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p style="padding-left: 20px;"><u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยแล้ง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน <ol style="list-style-type: none"> ๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สิน เครื่องมือ อุปกรณ์ป้องกันภัยต่าง ๆ ๒. งบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน ๓. เครื่องมืออุปกรณ์ต่าง ๆ มีไม่เพียงพอ 	<p>เทศบาลตำบลบ้านธิ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๕๗</p> <p>อนึ่ง การควบคุมภายในยังพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๒๐ กิจกรรม โดยมีสภาพแวดล้อมการควบคุมของแต่ละกิจกรรม ที่มีจุดอ่อน/ ความเสี่ยงที่เกิดตามสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก คือเกิดจากเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯและตีความผิดพลาด ในการปฏิบัติงานที่ต้องรับผิดชอบ และได้รับมอบหมาย บุคลากรมีไม่เพียงพอในงานที่ได้รับมอบหมาย ประกอบการความต้องการบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านตรงกับตำแหน่งงานที่ได้รับผิดชอบ ตลอดจนการใช้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงปรัชญาการทำงานและทัศนคติของผู้บริหาร และงานบางอบบางยังขาดเครื่องมือ เครื่องใช้ที่ทันสมัยมาใช้ในการทำงานให้ประสบผลสำเร็จ ประกอบสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ไม่เพียงพอจึงทำให้วัสดุครุภัณฑ์เกิดการสูญหายขึ้นได้</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านธิมีการประเมินความเสี่ยงของแต่ละกิจกรรม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง จำนวน ๒๐ กิจกรรมคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างคือ เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯและตีความผิดพลาด จึงทำให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดระเบียบ งานไม่แล้วเสร็จตามแผนงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. เนื่องจากในช่วงฤดูร้อนของทุกปีฝนทิ้งช่วงเกิดความแห้งแล้งและขาดแคลนน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคและทำการเกษตร</p> <p><u>๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑. บุคลากรผู้รับผิดชอบขาดความชำนาญในด้านการปฏิบัติงานและให้ความรู้แก่ผู้ติดยาเสพติด</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. เนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. ผู้ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก สาเหตุเกิดจากเด็กและเยาวชนไม่ได้เรียนหนังสือต่อ ครอบครัวฐานะทางบ้านยากจน ไม่มีรายได้ ไม่มีงานทำ มีเวลาว่างจึงมั่วสุเมเสพยา</p> <p><u>๑.๕โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบล</p> <p>๒.ประชาชนไม่เข้าใจการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p><u>๑.๖โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิตข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>๒.พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมาก</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์</p> <p>๒.ประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว</p> <p>๓.ฝนแล้ง ขาดแคลนน้ำในการผลิตข้าว</p>	<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากประชาชนขาดความรู้ในการใช้น้ำอย่างประหยัดและงบประมาณมีไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชน จึงได้ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงภัยแล้งและให้ความรู้เกี่ยวกับการใช้น้ำอย่างประหยัดและรู้คุณค่าของน้ำอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้นผู้ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก จึงได้ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติดทางวิทยุชุมชน หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน</p> <p>๔.กิจกรรมการจัดทำประชาคม คือ เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด แต่ประชาชนไม่ให้ความสนใจประกอบกับมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก ประกอบการทำงาน</p> <p>๕.โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง คือขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลประชาชนไม่เข้าใจการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๖.โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์ คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการผลิตข้าวอินทรีย์และมีบุคลากรไม่เพียงพอ พื้นที่รับผิดชอบการผลิตข้าวอินทรีย์มีจำนวนมากเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการผลิตข้าวอินทรีย์ ประชาชนยังใช้สารเคมีเป็นหลักในการผลิตข้าว ฝนแล้ง ขาดแคลนน้ำในการผลิตข้าว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><u>๑.๗ กิจกรรมการมอบหมายงาน</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑. ระบบฐานข้อมูลด้านความรู้ทักษะและความสามารถของเจ้าหน้าที่</p> <p>๒. นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓. ปรัชญาการทำงานและทัศนคติของผู้บริหาร</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. ข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง</p> <p><u>๑.๘ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑. เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการภายในกำหนดเวลา ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>๓. บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบเอกสารเกิดความผิดพลาด ตกหล่นได้</p> <p>-สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. การประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิกหรือผู้มีสิทธิรับเงินที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ความเข้าใจทำให้การสื่อสารไม่ตรงกัน มีการแก้ไขหลายครั้ง ทำให้ล่าช้า</p> <p>๒. มีการเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>๑.๙ กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ</u></p> <p>-สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑. ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย</p> <p>๒. ผู้มีสิทธิไม่ได้ตรวจสอบสิทธิการเบิกจ่าย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ชัดเจน</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. ระเบียบได้เปลี่ยนแปลงบ่อย</p>	<p>๗. กิจกรรมการมอบหมายงาน คือ ระบบฐานข้อมูลด้านความรู้ทักษะและความสามารถของเจ้าหน้าที่ นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ปรัชญาการทำงานและทัศนคติของผู้บริหาร และ ข้อระเบียบข้อกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง</p> <p>๘. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย คือ เอกสารประกอบฎีกาก่อนการตั้งเบิก และการลงลายมือชื่อของผู้มีอำนาจลงนามของหน่วยงานผู้เบิกไม่ครบถ้วน การส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขไม่ดำเนินการภายในกำหนดเวลา ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานและปฏิบัติงานซ้ำซ้อนหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบเอกสารเกิดความผิดพลาด ตกหล่นได้ การประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิกหรือผู้มีสิทธิรับเงินที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ความเข้าใจทำให้การสื่อสารไม่ตรงกัน มีการแก้ไขหลายครั้ง ทำให้ล่าช้า</p> <p>๙. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ คือ ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายผู้มีสิทธิไม่ได้ตรวจสอบสิทธิการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ชัดเจน ระเบียบได้เปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>๑๐. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ คือ สถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้ บุคคลภายนอกยืมแล้วนำมาคืนนอกเวลาราชการ จึงทำให้ครุภัณฑ์เกิดการชำรุดเสียหาย สูญหาย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><u>๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน ๑.สถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ ๒. บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้ - สภาพแวดล้อมภายนอก ๑. บุคคลภายนอกยืมแล้วนำมาคืนนอกเวลาราชการ ๒. เกิดการชำรุดเสียหายโดยไม่มีผู้รับผิดชอบ <p><u>๑.๑๑ กิจกรรมการการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน ๑.บุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงาน ๒.งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายนอก ๑.ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจทำให้ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ตามกำหนด ๒.ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว แต่เจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ๓.ลูกหนี้อาศัยสถานที่อยู่ จึงทำให้เอกสารติดตามหนี้ส่งไม่ถึงมือผู้รับ <p><u>๑.๑๒ กิจกรรมงานบริหารบุคคล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน ๑.บุคลากรยังขาดความรู้และความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเอง ๒.บุคลากรยังขาดการอบรมความรู้เฉพาะด้าน - สภาพแวดล้อมภายนอก ๑. บุคลากรได้รับมอบหมายงานจากหน่วยงานราชการอื่น เช่นอำเภอบ้านธิ โรงเรียน โรงพยาบาลบ้านธิ และสถานีตำรวจภูธรอำเภอบ้านธิ ฯลฯ จึงทำให้มาเพิ่มงานของกองช่างมากขึ้น 	<p>๑๑. กิจกรรมการการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ คือ</p> <p>บุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงาน งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจทำให้ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ตามกำหนด ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว และเจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่ ลูกหนี้อาศัยสถานที่อยู่ จึงทำให้เอกสารติดตามหนี้ส่งไม่ถึงมือผู้รับ จึงทำให้เกิดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ</p> <p>๑๒. กิจกรรมงานบริหารบุคคล คือบุคลากรยังขาดความรู้และความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเอง บุคลากรยังขาดการอบรมความรู้เฉพาะด้าน บุคลากรได้รับมอบหมายงานจากหน่วยงานราชการอื่นเช่นอำเภอบ้านธิ โรงเรียน โรงพยาบาลบ้านธิ และสถานีตำรวจภูธรอำเภอบ้านธิ ฯลฯ จึงทำให้ปริมาณงานมากขึ้น</p> <p>๑๓. กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก คืออาคารเรียน มีไม่เพียงพอต่อจำนวนนักเรียนที่เพิ่มขึ้น ศูนย์ฯ ไม่มีห้องอาหารสำหรับเด็กนักเรียน ศูนย์ฯ ไม่มีโรงจอดรถรับส่งนักเรียน ผู้ปกครอง รับ-ส่งนักเรียนส่วนใหญ่เป็นผู้สูงอายุ เนื่องจากพ่อแม่ไปทำงาน ทำให้การประสานงานยังขาดความต่อเนื่อง</p> <p>๑๔.กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว คือขาดบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการท่องเที่ยวโดยตรง งบประมาณในการส่งเสริมการท่องเที่ยวยังไม่มี การรองรับบุคลากรที่มีอยู่ ไม่มีความรู้ความสามารถในการส่งเสริมการท่องเที่ยว เป็นกิจกรรมที่ต้องทำร่วมกับชุมชน ประชาชนยังไม่เข้าใจระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๑.๑๓ กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.อาคารเรียน มีไม่เพียงพอต่อจำนวนนักเรียนที่เพิ่มขึ้น</p> <p>๒.ศูนย์ฯ ไม่มีห้องอาหารสำหรับเด็กนักเรียน</p> <p>๓.ศูนย์ฯ ไม่มีโรงจอดรถรับส่งนักเรียน</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. ผู้ปกครอง รับ-ส่งนักเรียนส่วนใหญ่เป็นผู้สูงอายุ เนื่องจากพ่อแม่ไปทำงาน ทำให้การประสานงานยังขาดความต่อเนื่อง</p> <p><u>๑.๑๔ กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการท่องเที่ยวโดยตรง</p> <p>๒.งบประมาณในการส่งเสริมการท่องเที่ยวยังไม่มีการรองรับ</p> <p>๓.บุคลากรที่มีอยู่ ไม่มีความรู้ความสามารถในการส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.เป็นกิจกรรมที่ต้องทำร่วมกับชุมชน ประชาชนยังไม่เข้าใจระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ</p> <p><u>๑.๑๕ กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ได้รับข่าวสารจากหน่วยงานที่กำกับดูแลล่าช้า</p> <p>๒.ขาดบุคลากรในการจัดทำเบี้ยยังชีพโดยตรง</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.ประชาชนไม่เข้าใจระเบียบกฎหมายตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๒.เป็นงานนโยบายรัฐบาลที่มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายที่อยู่บ่อยครั้งและละเอียดอ่อนยากแก่การอธิบายให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ</p>	<p>๑๕. กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ คือเจ้าหน้าที่ได้รับข่าวสารจากหน่วยงานที่กำกับดูแลล่าช้า ขาดบุคลากรในการจัดทำเบี้ยยังชีพโดยตรงประชาชนไม่เข้าใจระเบียบกฎหมายตามหนังสือสั่งการ เป็นงานนโยบายรัฐบาลที่มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายที่อยู่บ่อยครั้งและละเอียดอ่อนยากแก่การอธิบายให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ</p> <p>๑๖. กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน คือเจ้าหน้าที่ทุจริต (เมื่อปี ๒๕๕๑) เจ้าหน้าที่ตีความกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการผิดพลาดหรือไม่ครบถ้วน คณะกรรมการไม่มีศักยภาพจะหาเงินทุนมาชำระหนี้ได้และเป็นภาระให้ผู้รับผิดชอบงานติดตามทวงหนี้ ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการก่อนยกฐานะเป็นเทศบาล</p> <p>๑๗.โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก คือขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบลการเพิ่มจำนวนของประชากรการอพยพย้ายถิ่นฐานคนต่างด้าว</p> <p>๑๘.โครงการคัดแยกขยะในชุมชน คือเจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการจัดการขยะมูลฝอย พื้นที่รับผิดชอบการจัดเก็บขยะมีพื้นที่กว้างขวางไม่มีการเตรียมความพร้อมระหว่างเทศบาลกับชุมชน ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องคัดแยกขยะมีขยะสัจจุมมาทิ้งในเขตเทศบาลทำให้ชุมชนเกิดความไม่สะอาดและเป็นระเบียบเรียบร้อย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๑.๑๖ กิจกรรมงานเศรษฐกิจชุมชน</u></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ทุจริต (เมื่อปี ๒๕๕๑)</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ตีความกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการผิดพลาดหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. คณะกรรมการไม่มีศักยภาพจะหาเงินทุนมาชำระหนี้ได้</p>	<p>๑๙. กิจกรรมการจดมาตรฐานกิจการประปา คือขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ</p> <p>๒๐. กิจกรรมการออกไปแจ้งหนี้ของกิจการประปา คือเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระบบการจัดการจัดช่วงระยะเวลาการออกไปแจ้งหนี้ไม่สอดคล้องกับงวดบิล เจ้าหน้าที่จัดเก็บมีเพียงคนเดียวจึงเกิดล่าช้าในการ</p>

<p>และเป็นภาระให้ผู้รับผิดชอบงานติดตามทวงหนี้ ซึ่งเป็นโครงการที่ดำเนินการก่อนยกฐานะเป็นเทศบาล</p> <p><u>๑.๑๗โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน ๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ๒.ขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ - สภาพแวดล้อมภายนอก ๑.ขาดความร่วมมือจากประชาชนในตำบล ๒.การเพิ่มจำนวนของประชากร ๓.การอพยพย้ายถิ่นฐานคนต่างด้าว <p><u>๑.๑๘โครงการคัดแยกขยะในชุมชน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน ๑.เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ด้านการจัดการขยะมูลฝอย ๒.พื้นที่รับผิดชอบการจัดเก็บขนขยะมีพื้นที่กว้างขวาง ๓.ไม่มีการเตรียมความพร้อมระหว่างเทศบาลกับชุมชน - สภาพแวดล้อมภายนอก ๑.ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องคัดแยกขยะ ๒.มีขยะสัณฐานมาทิ้งในเขตเทศบาล ๓.ทำให้ชุมชนเกิดความไม่สะอาดและเป็นระเบียบเรียบร้อย <p><u>๑.๑๙ กิจกรรมการจดมาตรฐานน้ำกิจกรรมประปา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมควบคุมภายใน ๑.ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย ๒.บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ 	<p>ดำเนินการออกใบเสร็จใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ไม่มีความเหมาะสม ผู้ใช้น้ำมีจำนวนเพิ่มขึ้นทำให้การออกใบเสร็จไม่ทันเวลาที่กำหนด ไม่มีที่ใส่ใบแจ้งหนี้ของแต่ละบ้าน</p>
---	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๑.๒๐ กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมควบคุมภายใน ๑.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระบบการจัดการจัดช่วงระยะเวลาการออกใบแจ้งหนี้ไม่สอดคล้องกับงวดบิล ๒.เจ้าหน้าที่จัดเก็บมีเพียงคนเดียวจึงเกิดล่าช้าในการดำเนินการออกใบเสร็จ ๓.ใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ไม่มีความเหมาะสม - สภาพแวดล้อมควบคุมภายนอก ๑.ผู้ใช้น้ำมีจำนวนเพิ่มขึ้นทำให้การออกใบเสร็จไม่ทันเวลาที่กำหนด ๒.ไม่มีที่ใส่ใบแจ้งหนี้ของแต่ละบ้าน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p><u>๒.๑ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ความชำนาญ 	

<p>เกี่ยวกับงานพัสดุ</p> <p>๒. การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดระเบียบ</p> <p><u>๒.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยแล้ง</u></p> <p>๑. ประชาชนขาดความรู้ในการใช้น้ำอย่างประหยัดและตระหนักรู้คุณค่าของน้ำ</p> <p><u>๒.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</u></p> <p>๑. มีเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพอีก</p> <p><u>๒.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u></p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>๒. ได้ข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริง</p>	
---	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๒.๕โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</u></p> <p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจหลักการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๒. ประชาชนไม่ปฏิบัติตามทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p><u>๒.๖ โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์</u></p> <p>๑. การจัดการผลิตข้าวอินทรีย์ขาดความรู้ในการผลิตข้าวอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. การผลิตข้าวยังใช้สารเคมีเป็นหลัก</p> <p>๓. การผลิตข้าวอินทรีย์มีหลายขั้นตอนยุ่งยาก</p> <p>๔. การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนนำ</p> <p><u>๒.๗ กิจกรรมการมอบหมายงาน</u></p> <p>๑. นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบไม่ชัดเจน</p> <p>๒. การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากร</p> <p>๓. ไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากรเพื่อวางบุคคลให้เหมาะสมกับตำแหน่ง</p> <p><u>๒.๘ กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ มีปริมาณงานมากเกินความรับผิดชอบ และขาดประสบการณ์ความรู้ ความชำนาญ ในการตรวจสอบตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อปฏิบัติที่มี</p>	

<p>การเปลี่ยนแปลง และเป็นปัจจุบัน</p> <p><u>๒.๙ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ</u></p> <p>๑.ทำให้การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด</p> <p><u>๒.๑๐ กิจกรรม การควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์</u></p> <p>๑.ครุภัณฑ์อาจสูญหายเนื่องจากสถานที่จัดเก็บมีไม่เพียงพอต่อจำนวนครุภัณฑ์ที่เพิ่มมากขึ้น</p>	
--	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๒.๑๑กิจกรรมการการติดตามลูกหนี้ที่ค้างชำระ</u></p> <p>๑. ลูกหนี้ที่ค้างชำระมีการติดตามทวงถามหนี้ไป ยังมาชำระหนี้ไม่ครบทุกราย</p> <p>๒.ทะเบียนทรัพย์สินที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้การตั้งลูกหนี้ในปีที่ผ่านมาอาจไม่ใช่ลูกหนี้ที่แท้จริง</p> <p><u>๒.๑๒ กิจกรรมงานบริหารบุคคล</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ของตนเอง</p> <p>๒. งานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่เกิดความล่าช้า</p> <p>๓. ทำให้งานเทศบัญญัติประจำปีเกิดความล่าช้าไม่แล้วเสร็จตามแผนงานที่กำหนด</p> <p><u>๒.๑๓ กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</u></p> <p>๑. อาคาร สถานที่ไม่มีความเหมาะสมกับปริมาณนักเรียนที่เพิ่มขึ้น และสภาพแวดล้อม ยังไม่มีความเหมาะสมต่อการเรียนการสอน</p> <p><u>๒.๑๔ กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว</u></p> <p>๑. บุคลากรที่มีอยู่ยังไม่มี ความเชี่ยวชาญด้านการส่งเสริมการท่องเที่ยว และยังมีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p><u>๒.๑๕ กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ</u></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่จะต้องปรับเปลี่ยนแผนงานอยู่เสมอทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่วางแผนไว้</p> <p>๒. มีการปรับเปลี่ยนกฎเกณฑ์ และระเบียบอยู่บ่อยครั้ง</p> <p><u>๒.๑๖ กิจกรรมเศรษฐกิจชุมชน</u></p> <p>๑. ประชาชนไม่สามารถชดใช้เงินกู้ยืมได้</p> <p><u>๒.๑๗โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</u></p> <p>๑.ยังมีการเกิดไข้เลือดออกในชุมชนทุกปี</p> <p>๒.ความล่าช้าไม่ครอบคลุมในการป้องกันโรคในชุมชน</p> <p>๓.มีแรงงานต่างด้าวลักลอบเข้ามาอาศัยและทำงานในเขต อาจเสี่ยงต่อโรคที่มากับคนสู่คนได้</p> <p>๔.การวางแผนการเกิดโรคไม่ครอบคลุม</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๒.๑๘ โครงการคัดแยกขยะในชุมชน</u></p> <p>๑.การจัดการขยะชุมชนขาดความรู้ในด้านคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>๒.ขยะมูลฝอยในชุมชนมีปริมาณเพิ่มขึ้น</p> <p>๓.เกิดข้อร้องเรียนของประชาชนจากขยะมูลฝอย</p> <p>๔.การบริหารจัดการขยะมูลฝอยไม่มีแบบแผนพัฒนาต่อเนื่อง</p> <p>๕.การไม่ให้ความร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ</p> <p>๖.เกิดมลภาวะจากการเผาขยะมูลฝอยในที่โล่ง</p> <p>๗.มีการลักลอบนำขยะสัจจมาทิ้งในเขตรับผิดชอบ</p> <p>๘.เกิดความเสียหายข้อร้องเรียนของประชาชนในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>๙.ขาดการประชาสัมพันธ์ในการคัดแยกขยะที่ถูกวิธี</p> <p><u>๒.๑๙ กิจกรรมการจดมาตรน้ำของกิจการประปา</u></p> <p>๑. ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย (เครื่องยิงบาร์โค้ด) เครื่องอ่านเลขตัวเลข</p> <p>๒.ผู้บันทึกจดมาตรไม่สามารถเข้าไปถึงตัวมาตรได้เนื่องจากมาตรอยู่ในบ้านกรณีเจ้าของบ้านไม่อยู่</p> <p>๓.ตัวมาตรน้ำถูกหญ้าปกคลุม</p> <p>๔.ตัวมาตรมีสภาพเก่าจึงทำให้มองไม่เห็นเลขมาตรได้ชัดเจน</p> <p>๕. การจดมาตรน้ำฤดูฝนเป็นไปได้ด้วยความยากลำบาก</p> <p><u>๒.๒๐ กิจกรรมการออกใบแจ้งหนี้ของกิจการประปา</u></p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๒.ใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่เป็นการสิ้นเปลือง</p> <p>๓. ใบแจ้งหนี้สูญหาย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p><u>๓.๑ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. ศึกษางานจากคู่มือพัสดุและระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสาร หนังสือสั่งการเพื่อนำมาปฏิบัติ</p> <p><u>๓.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการ</u> _____</p>	

<p><u>ป้องกันและแก้ไขปัญหาย้ายแล้ง</u></p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงภัยแล้งและให้ความรู้เกี่ยวกับการใช้น้ำอย่างประหยัดและรู้คุณค่า</p> <p>๒. ประสานและขอความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยแล้งในพื้นที่ เช่น ศูนย์ปก. อำเภอ/จังหวัด เป็นต้น</p> <p><u>๓.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <p>๑. นำเข้าที่ประชุมสภากำหนดแผนงานโครงการการแก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ “ขยายพื้นที่ที่เป็นปัจจัยบวก” เช่น ศูนย์ประสานงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเทศบาลตำบลบ้านธิ</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการประจำศูนย์ประสานงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเทศบาลตำบลบ้านธิ</p> <p>๓. จัดทำแผนงาน โครงการการแก้ปัญหายาเสพติดแบบบูรณาการ ดังนี้</p> <p>๑. ร่วมกับอำเภอและเจ้าหน้าที่ตำรวจตรวจสายเสพติดในสถานศึกษา</p> <p>๒. ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๓. อุดหนุนงบประมาณให้ทางอำเภอ ดำเนินการจัดกิจกรรมด้านยาเสพติด(โครงการ Re-x-Ray)</p> <p><u>๓.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u></p> <p>๑. ขอความร่วมมือจากหน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชน</p> <p>๒. จัดสรรเวลาทำบอวชีฟของประชาชน เช่นจัดทำประชาคมภาคกลางคืน เป็นต้น</p>	
--	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๓.๕โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</u></p> <p>๑. กรณีประชาชนยังไม่เข้าใจหลักการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๒. เชิญวิทยากรมาให้ความรู้หลักการทำการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๓. สื่อประชาสัมพันธ์ไม่เพียงพอ และต่อเนื่อง ควรมีการประชาสัมพันธ์ให้ต่อเนื่องมากขึ้น และใช้ช่องทางที่หลากหลาย</p> <p>๔. ประชุมหาหรือผู้นำชุมชน ตัวแทนภาคมีระบบข้อมูล</p>	

<p>สารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน เช่น จัดให้มีระบบอินเตอร์เน็ตของเทศบาล ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมรณรงค์ เป็นต้นซึ่งสามารถนำมาใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของเทศบาลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทำให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกได้มีผลทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการควบคุมภายใน</p> <p><u>๓.๖โครงการส่งเสริมผลิตข้าวอินทรีย์</u></p> <p>๑. จัดทำแผนงานโครงการรณรงค์ผลิตข้าวอินทรีย์ในชุมชนให้ครอบคลุมในเขตเทศบาลทุกหมู่บ้าน</p> <p>๒. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการผลิตข้าวอินทรีย์ให้ครอบคลุมทุกหมู่บ้านในเทศบาลตำบลบ้านธิ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์โครงการให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้านในเทศบาลตำบลบ้านธิ</p> <p><u>๓.๗ กิจกรรมการมอบหมายงาน</u></p> <p>๑. ทบทวนนโยบายและกำหนดหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน</p> <p>๒. จัดให้มีการนำฐานข้อมูลด้านบุคลากร และคุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการพิจารณามอบหมายงาน</p>	
---	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๓.๘ ด้านงานตรวจสอบฎีกาก่อนการเบิกจ่าย</u></p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานเอกสารแนบฎีกา การลงลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่ายให้ละเอียดรอบคอบมากขึ้น ประสานหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกต้องตรวจทานเอกสารของกองเพื่อความถูกต้อง ให้เป็นไปตามระเบียบฯ กฎหมาย ก่อนการส่งเบิก รวมทั้งส่งเสริมเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหาความรู้เพิ่มเติม</p> <p><u>๓.๙ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ</u></p> <p>๑. ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย</p> <p>๒. ผู้มีสิทธิไม่ได้ตรวจสิทธิการเบิกจ่าย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ชัดเจน</p> <p>๔. ระเบียบได้เปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p><u>๓.๑๐ กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์</u></p> <p>๑. สถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอ</p> <p>๒. บุคลากรของเทศบาลไม่ได้เขียนคำร้องขอยืมครุภัณฑ์กรณีนำครุภัณฑ์ออกไปใช้</p>	

<p>๓. บุคคลภายนอกยื่นแล้วนำมาคืนนอกเวลาราชการ</p> <p>๔. เกิดการชำรุดเสียหายโดยไม่มีผู้รับผิดชอบ</p> <p><u>๓.๑๑ กิจกรรมการติดตามลูกหนี้ภาษีค้างชำระ</u></p> <p>๑. บุคลากรในหน่วยงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อภาระงาน</p> <p>๒. งบประมาณสำหรับติดตามทวงหนี้ไม่เพียงพอ</p> <p>๓. ลูกหนี้ประสบปัญหาทางด้านเศรษฐกิจทำให้ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ตามกำหนด</p> <p>๔. ลูกหนี้มีการโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินให้ผู้อื่นแล้ว แต่เจ้าของใหม่ไม่มาแจ้งทำการปรับปรุงข้อมูลในการประเมินภาษีใหม่</p> <p>๕. ลูกหนี้ย้ายสถานที่อยู่ จึงทำให้เอกสารติดตามหนี้ส่งไม่ถึงมือผู้รับ</p> <p><u>๓.๑๒ กิจกรรมงานบริหารบุคคล</u></p> <p>๑. วางแผนการปฏิบัติงานตามเทศบัญญัติประจำปีของแต่ละบุคคล</p>	
--	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. ให้บุคลากรรายงานผลการปฏิบัติงานของแต่ละคนประจำสัปดาห์พร้อมทั้งความคืบหน้าและปัญหาอุปสรรคงานด้านต่างๆ</p> <p>๓. มีคำสั่งมอบหมายงานเพื่อกำหนดหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๔. ส่งบุคลากรเข้าอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>๓.๑๓ กิจกรรมงานบริหารการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</u></p> <p>๑. ปรับปรุงสภาพตัวอาคารทั้งภายนอก คือสภาพแวดล้อมบริเวณรอบๆตัวอาคาร และเครื่องเล่น มีการปรับปรุงสภาพห้องเรียน ห้องน้ำระบบแสงสว่าง</p> <p><u>๓.๑๔ กิจกรรมการส่งเสริมการท่องเที่ยว</u></p> <p>๑. มีการวางแผนเกี่ยวกับการส่งเสริมการท่องเที่ยว มีโครงการรองรับ พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้าอบรมเกี่ยวกับการท่องเที่ยวต่างๆ</p> <p><u>๓.๑๕ กิจกรรมการมอบเบี้ยยังชีพ</u></p> <p>๑. มีระเบียบแนวปฏิบัติเกี่ยวกับเบี้ยยังชีพแจ้งเวียนให้ทราบ</p> <p><u>๓.๑๖ กิจกรรมเศรษฐกิจชุมชน</u></p> <p>๑. มีการเร่งรัดติดตามทวงเงินในหมู่บ้านที่ยังชำระเงินไม่</p>	

<p>เต็มจำนวนและยังไม่ชำระเงินพร้อมดอกเบี้ย</p> <p>๒.มีการรายงานผลให้อำเภอรอบทุกเดือน</p> <p>๓.มีการสนับสนุนศักยภาพคณะกรรมการโครงการ อบรมฟื้นฟู ให้ความรู้ สนับสนุนโครงการส่งเสริมอาชีพให้มีความเข้มแข็ง</p> <p><u>๓.๑๗โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</u></p> <p>๑. กรณีการไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในการควบคุมป้องกันโรคในชุมชน</p> <p>๒. แจกหนังสือ ขอความร่วมมือผู้นำชุมชนในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนให้ความร่วมมือในการควบคุมป้องกันโรคในชุมชนอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมพื้นที่</p> <p>๓. ประชุมหารือผู้นำชุมชน ตัวแทนภาคมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เช่น จัดให้มีระบบอินเตอร์เน็ตของเทศบาล ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมรณรงค์ เป็นต้น</p>	
<p>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</p>
<p>ซึ่งสามารถนำมาใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของเทศบาลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และทำให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกได้มีผลทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการควบคุมภายใน</p> <p><u>๓.๑๘โครงการคัดแยกขยะในชุมชน</u></p> <p>๑. จัดทำแผนงานโครงการรณรงค์คัดแยกขยะครัวเรือนในชุมชนให้ครอบคลุมในเขตเทศบาลทุกหมู่บ้าน</p> <p>๒.จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการคัดแยกขยะครัวเรือน และการจัดการขยะมูลฝอยที่เหมาะสม</p> <p>๓.ประชาสัมพันธ์รณรงค์การคัดแยกขยะและการจัดการขยะมูลฝอยให้ครอบคลุมทั้งตำบล</p> <p>๔.ศึกษาและเก็บข้อมูลปริมาณขยะมูลฝอยในชุมชนที่ต้องดำเนินการจัดเก็บ เพื่อจัดทำแผนในการจัดเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>๕. จัดทำแผนการดำเนินการจัดเก็บขยะมูลฝอยชุมชนในปีงบประมาณต่อไป</p> <p><u>๓.๑๙ กิจกรรมการจดมาตรน้ำของกิจการประปา</u></p> <p>๑.กำชับเจ้าหน้าที่ให้รู้จักแก้ไขสถานการณ์ เช่น กรณีเจ้าของบ้านไม่อยู่ให้เลื่อนวันจดหรือเวลาจดมาตรออกถัดไปอีกวัน</p> <p>๒. ขอความร่วมมือกับผู้ใช้น้ำให้ตัดหญ้าและดูแลรักษามาตรน้ำร่วมกัน</p> <p><u>๓.๒๐ กิจกรรมออกไปแจ้งหนี้ของกิจการประปา</u></p> <p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการศึกษาจัดทำโปรแกรมสำเร็จรูป</p>	

แบบใหม่เพื่อปรับขนาดบิล ๒. ทำจดหมายแจ้งผู้ใช้น้ำทราบล่วงหน้าก่อนการจด ๓. กำหนดแผนการออกจดมาตรน้ำที่ชัดเจน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ อยู่ในระบบเว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลบ้านธิ การใช้โทรศัพท์ รถประชาสัมพันธ์ เคลื่อนที่ สถานีวิทยุกระจายเสียงของเทศบาลตำบลบ้านธิ	
--	--

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
และจดหมาย เพื่อแจ้งข่าวสารประชาสัมพันธ์กิจกรรม/งาน กับประชาชน หน่วยงาน เป็นต้น ๕. การติดตามประเมินผล ให้เจ้าหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน โดยการจัดทำ รายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบและให้หัวหน้างานสอบ ทานงานอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานจะต้องรับการประเมินผล จากควบคุมภายในและ การใช้แบบสอบถามความพึงพอใจ เป็นต้น	

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินกิจกรรมของแต่ละสำนัก กอง/กิจการ ทั้งหมด จำนวน ๒๐ กิจกรรม พบว่า แต่ละกิจกรรมมีการควบคุมภายในที่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ซึ่งจะได้ดำเนินการควบคุมเพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงขึ้นอีก โดยการกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบให้ตรวจสอบงานที่ได้รับมอบหมายให้อยู่ภายใต้กรอบระเบียบกฎหมายกำหนดต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.

๒๕๕๗

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลบ้านธิ
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๗

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมาย เหตุ
<p>สำนักปลัด /กอง สวัสดิการสังคม / งานกิจการประปา กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดหา พัสดุเป็นไปอย่าง ประหยัดมีคุณภาพ ทันต่อการใช้งาน และเป็นไปตาม ระเบียบพัสดุฯ ๒. เพื่อให้การจัดหา พัสดุมีความ ถูกต้องตามระเบียบ และเกิดประโยชน์</p>	<p>๑.การดำเนินงาน ทางด้านพัสดุ ไม่เป็นไปตาม แผนงาน ๒.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ ระเบียบและตีความ ระเบียบ หนังสือสั่ง การผิดพลาด ๓.จัดซื้อจัดจ้างผิด ระเบียบฯ</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.กำชับให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ระเบียบ ฯและหนังสือ สั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง ๒.ให้เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม ๓.ให้เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบ ปรึกษาพัสดุ กลาง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ๑. น.ส.พิมพ์นุช คำภีระ เจ้าพนักงาน ธุรการ ๒.ส.อ.สุขเกษม คำอ้วน หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริมสวัสดิการ และสังคม ๓.นายพิศาล ดวงดี นายช่างไฟฟ้า</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกัน และแก้ไขปัญหาภัย แล้ง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและ แก้ไขปัญหา ภัยแล้ง</p>	<p>๑. ประชาชนขาด ความรู้ในการใช้น้ำ อย่างประหยัดและ ตระหนักรู้คุณค่า ของน้ำ ๒. งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการ ช่วยเหลือประชาชน</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p> <p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบ ถึงภัยแล้งและให้ ความรู้เกี่ยวกับ การใช้น้ำอย่าง ประหยัดและรู้ คุณค่าอย่าง ต่อเนื่อง ๒. จัดหาแหล่งน้ำ สำรองไว้เพื่อ ป้องกันปัญหาภัย แล้ง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายบุญชนะ เต ชะมงคล เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย</p>	
<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกัน และแก้ไขปัญหา เสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและ แก้ไขปัญหา ยาเสพติด</p>	<p>๑. มีเยาวชนติดยา เสพติดเพิ่มมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการ บำบัดแล้ว หันกลับมาเสพอีก</p>		<p>๑. นำเข้าที่ประชุม สภากำหนด แผนงานโครงการ การแก้ปัญหายา เสพติด เพื่ออนุมัติ งบประมาณ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายบุญชนะ เต ชะมงคล เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย</p>	
<p>กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุม</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>หมายเหตุ</p>
			<p>“ขยายพื้นที่ที่เป็น ปัจจัยบวก”เช่น</p>		

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ศูนย์ประสานงาน ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด เทศบาลตำบล บ้านธิ ๒. แต่งตั้ง คณะกรรมการ รับผิดชอบ ดำเนินการประจำ ศูนย์ประสานงาน ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด เทศบาลตำบล บ้านธิ ๓.จัดทำแผนงาน โครงการการ แก้ปัญหา ยา เสพติดแบบบูรณา การ		

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลาที่ ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรมการจัดทำ ประชาคม	๑.ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือในการ	ตุลาคม ๒๕๕๗	๑.ขอความ ร่วมมือจาก	๓๐ กันยายน ๒๕๕๘	

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมาย เหตุ
<u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้ประชาชนได้ มีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒.เพื่อให้ทราบถึง ปัญหาและความ ต้องการของ ประชาชนอย่าง แท้จริง	ประชุมประชาคม ๒.ได้แผนงานที่ไม่ ตรงตามความ ต้องการที่แท้จริง		หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน ๒.ปรับเปลี่ยน เวลาการประชุม เป็นภาคค่ำ ๓.ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือ สั่งการ การ รายงานผลการ ดำเนินงานอย่าง เคร่งครัด	นายยอด มหาไม้ เจ้าวิเคราะห์ นโยบาย และ แผนฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ทางด้าน การเกษตรตาม ปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อทบทวนต่อ ยอดฝึกอบรมให้ ความรู้กลุ่มแกนนำ ได้มีความรู้ ความ เข้าใจ ทักษะ การ ปฏิบัติ ทางการเกษตร ตามหลักเศรษฐกิจ พอเพียงมา ปรับเปลี่ยนใช้ใน ชีวิตประจำวันด้วยวิถี เกษตรอินทรีย์</p> <p>๒. เพื่อได้กลุ่มแกน นำเกษตรกรตัวอย่าง ในการผลิต มีใช้ จำหน่ายทางด้าน อาหารปลอดภัยต่อ สุขภาพระดับหมู่บ้าน ชุมชน</p>	<p>๑.ประชาชนยังไม่ เข้าใจหลักการทำ การเกษตรตาม ปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง</p> <p>๒.ประชาชนไม่ ปฏิบัติการทำ การเกษตรตาม ปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.เชิญวิทยากรมา ให้ความรู้หลักการ ทำการ เกษตร ตามปรัชญา เศรษฐกิจ พอเพียง</p> <p>๒. การ ประชาสัมพันธ์ขอ ความร่วมมือใน ชุมชนอย่าง ต่อเนื่องและครอบคลุมพื้นที่</p> <p>๓.ประชุมหารือ ผู้นำชุมชน ตัวแทน</p> <p>๔. จัดทำโครงการ หรือกิจกรรมที่ มุ่งเน้นให้ชุมชนมี การจัดการ สิ่งแวดล้อมภายใน ชุมชนให้ดีขึ้น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายทิวากร อภิ วงศ์วาร นักวิชาการ เกษตร</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>โครงการส่งเสริม ผลิตข้าวอินทรีย์ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ความรู้ เรื่องการปลูกข้าว อินทรีย์ให้แก่กลุ่ม สมาชิกศูนย์ฯ</p> <p>๒. เพื่อถ่ายทอด เทคนิค และวิธี ปฏิบัติที่เหมาะสม ในการผลิตข้าว อินทรีย์</p> <p>๓. เพื่อชี้แจงแนว ทางการผลิตที่ เป็นไปตาม มาตรฐานเกษตร อินทรีย์</p> <p>๔. เพื่อส่งเสริม การเกษตรแบบ ธรรมชาติที่เน้น การพึ่งตนเองและ ลดการใช้สารเคมี</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาด ประสบการณ์ด้านการ ผลิตข้าวอินทรีย์</p> <p>๒. บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบที่มี ปริมาณมาก</p> <p>๓. ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจเรื่อง การผลิตข้าวอินทรีย์ ขาดความรู้ในการผลิต ข้าวอย่างถูกต้อง</p> <p>๔. การผลิตข้าวยังใช้ สารเคมีเป็นหลัก</p> <p>๕. ฝนแล้ง ขาดแคลน น้ำในการผลิตข้าว</p> <p>๖. การไม่ให้ความ ร่วมมือจากผู้นำชุมชน แกนนำ</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. จัดทำแผนงาน โครงการรณรงค์ ผลิตข้าวอินทรีย์ ในชุมชนให้ ครอบคลุมในเขต เทศบาลทุก หมู่บ้าน</p> <p>๒. จัดอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ การผลิตข้าว อินทรีย์ให้ ครอบคลุมทุก หมู่บ้านใน เทศบาลตำบล บ้านธิ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ โครงการให้ทั่วถึง ทุกหมู่บ้านใน เทศบาลตำบล บ้านธิ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายทิวากร อภิ วงศ์วาร นักวิชาการ เกษตร</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรมการ มอบหมายงาน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้เกิด ความชัดเจนและ ลดปัญหาในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.นโยบายและ หลักเกณฑ์การ มอบหมายอำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบ ไม่ชัดเจน ๒.การมอบหมายงานไม่ ตรงกับความรู้ ความสามารถของ บุคลากร ๓.ขาดการวิเคราะห์ ปริมาณงานก่อน มอบหมายงาน ๔.มีการเปลี่ยนแปลง การมอบหมายหน้าที่ หลายครั้ง ขาดความ ต่อเนื่องในการปฏิบัติ ๕.ไม่มีระบบฐานข้อมูล บุคลากร</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. มีคำสั่ง มอบหมายงานที่ เป็นลายลักษณ์ อักษรชัดเจน และ ไม่ซ้ำซ้อน ๒. ก่อนจะมีการ มอบหมายงานให้ พิจารณาถึง ความรู้ ความสามารถของ ผู้รับคำสั่งเพื่อ ประสิทธิภาพของ การปฏิบัติและ ผลประโยชน์ที่จะ ได้รับ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายสมจิตร ขาน เกตุ บุคลากร</p>	

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองคลัง กิจกรรมการตรวจ ฎีกาก่อนการ เบิกจ่าย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การเบิก จ่ายเงินมีความ ถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ และมติ คณะรัฐมนตรีและมี หลักฐานครบถ้วน ตรวจสอบได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีความ ละเอียดรอบคอบใน การตรวจสอบลายมือ ชื่อให้ครบถ้วน รวมถึง มีระเบียบ หนังสือสั่ง การ ข้อปฏิบัติที่เป็น ปัจจุบันให้ยึดถือ ปฏิบัติก่อนการ เบิกจ่ายที่เพิ่มมากขึ้น เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ไม่ได้ศึกษาอย่าง ละเอียด จึงทำให้การ เบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่ มีความละเอียด รอบคอบในการ ตรวจสอบลายมือ ชื่อให้ครบถ้วน รวมถึงระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อปฏิบัติก่อน การเบิกจ่ายที่ เพิ่มมากขึ้น ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไม่ได้ศึกษา อย่างละเอียด จึง ทำให้การเบิก จ่ายเงินเบิก จ่ายเงินไม่ถูกต้อง ๓.เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน ตรวจฎีกามีเพียง คนเดียวไม่ เพียงพอต่อ จำนวนฎีกาที่เพิ่ม มากขึ้นในแต่ละปี</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นางจุรีย์ ปินชัย ลูกจ้างประจำ</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ไม่ให้เกิดครุภัณฑ์สูญหายตรวจสอบได้ มีการควบคุมที่ดี บริหารจัดการทรัพยากร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ ค่าเช่าบ้าน และเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร</p> <p>๒. การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการผิดพลาด</p> <p>๑. สถานที่จัดเก็บมีไม่เพียงพอต่อจำนวนครุภัณฑ์ที่เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p> <p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการ ค่าเช่าบ้านและเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ติดตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑. จัดทำกฎระเบียบ (คู่มือ) การยืมไว้หน้าห้องเก็บครุภัณฑ์และในใบยืมด้วย</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>นางจุรีย์ ปินชัย นักวิชาการคลัง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>นางสาวเยาวรัตน์ รักรักษ์ สุวรรณ นักวิชาการพัสดุ</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ที่มีอยู่ให้เกิด ประโยชน์สูงสุด มี ความเป็นระเบียบ และสะดวกต่อการ ใช้งาน</p> <p>กิจกรรมการ ติดตามลูกหนี้ภาษี ที่ค้างชำระ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ลูกหนี้ที่ ค้างชำระมาชำระ ภาษีให้ครบถ้วน ถูกต้องตามความ จริงและลดจำนวน ลูกหนี้ที่ค้างชำระ</p>	<p>๑.บุคลากรมีจำนวน ไม่เพียงพอต่อภาระ งาน</p> <p>๒.งบประมาณ สำหรับติดตามทาง หนี้ไม่เพียงพอ</p> <p>๓.ลูกหนี้ประสบ ปัญหาทางด้าน เศรษฐกิจ</p> <p>๔.ทะเบียนทรัพย์สินที่ มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕.ลูกหนี้ที่ค้างชำระ ไม่มาชำระภาษีครบ ทุกราย</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๒.นำเสนอ โครงการก่อสร้าง อาคารเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ เพื่อ บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาปี ๒๕๕๘</p> <p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ ปรับปรุงข้อมูล ทรัพย์สินที่มีการ เปลี่ยนแปลงให้ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.ประสานงาน กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้ ทราบ เจ้าของ ทรัพย์สินที่ แท้จริงและที่อยู่ ชัดเจน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นางสาวกัลยาณี ภูระหงษ์ นักวิชาการ จัดเก็บรายได้</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองช่าง กิจกรรมด้านงาน บริหารบุคลากร <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อให้บุคลากรมี ความรู้และความ เข้าใจในบทบาท หน้าที่ของตนเอง ๒.เพื่อให้การทำงาน เป็นไปตามแผนงานที่ กำหนด</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจบทบาท หน้าที่ของตนเอง ๒.เกิดความล่าช้า งานไม่แล้วเสร็จ ตามแผนงาน</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.ดำเนินการ ติดตามผลพร้อม รายงานผลต่อ หัวหน้า หน่วยงานเพื่อ วางแผนการ แก้ไขปัญหาและ ติดตาม ประเมินผล เพื่อ สอบทานการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง โดย กำหนดให้ คณะทำงานใน การติดตาม ประเมินผลของ กองช่าง และให้ ดำเนินการตาม คำสั่งที่ ๙๖/๒๕๕๗ เรื่อง มอบหมายงาน เพื่อกำหนด หน้าที่รับผิดชอบ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายกิตติศักดิ์ ปู่ด ภาชีผู้อำนวยการ กองช่าง</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองการศึกษา งานบริหารการศึกษา และการพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อปรับปรุงภูมิ ทัศน์ ทั้ง สภาพแวดล้อมและ อาคาร สถานที่ เพื่อให้เหมาะสมกับ จำนวนนักเรียน ที่มี ปริมาณเพิ่มขึ้นในแต่ ละปี และให้ เอื้ออำนวยในการ จัดการเรียนการสอน ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก</p>	<p>๑. อาคาร สถานที่ ไม่เพียงพอ สถานที่ คับแคบ ไม่มีที่จอดรถ รับ-ส่งนักเรียน ไม่มีห้องครัวที่ถูก สุขลักษณะ</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.ปรับปรุงสภาพ ตัวอาคารทั้ง ภายนอก คือ สภาพแวดล้อม บริเวณรอบๆตัว อาคาร และเครื่อง เล่น มีการ ปรับปรุงสภาพ ห้องเรียน ห้องน้ำ ระบบแสงสว่าง โดยกำหนดให้ใน แต่ละปี จะต้อง ปรับปรุง สภาพแวดล้อม ของ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กๆ ทั้ง ภายนอกและ ภายใน อย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นางสาวชนาธิป อภิ วงศ์งาม นักบริหาร การศึกษา</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรมการส่งเสริม การท่องเที่ยว <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมการ ท่องเที่ยว ให้ เป็นที่รู้จัก พัฒนาเป็น แหล่งท่องเที่ยว ที่น่าสนใจ สามารถสร้าง รายได้ให้ ประชาชนใน พื้นที่</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ๑.กิจกรรมงาน เศรษฐกิจชุมชน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑.เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจ และสังคมด้วยการ พัฒนาชุมชนในระดับ</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ด้านการส่งเสริม การท่องเที่ยว</p> <p>๑. ประชาชนไม่ สามารถ ส่งใช้เงิน กู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชนได้</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p> <p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.มีการวางแผน เกี่ยวกับการ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว มี โครงการรองรับ พัฒนาแหล่ง ท่องเที่ยว</p> <p>๒. จัดส่ง บุคลากรเข้า อบรมเกี่ยวกับการ ท่องเที่ยวต่างๆ</p> <p>๓. สรรหา บุคลากรที่มี ความเชี่ยวชาญ ด้านการท่องเที่ยว</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ลง พื้นที่ทำความ เข้าใจ กับ ประชาชนที่ไม่ สามารถชำระเงิน กู้ยืมได้</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นางสาวชนาธิป อภิวงค์งาม นักบริหาร การศึกษา</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ส.อ.สุขเกษม คำ อ้วน หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริมสวัสดิการ และสังคม</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ฐานรากให้มีความ เข้มแข็งและมีศักยภาพ ในการเสริมสร้างความ มั่นคงทางเศรษฐกิจ</p> <p>กิจกรรมการมอบเบี้ย ยังชีพ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อมอบเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้สูงอายุผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่และผู้รับเบี้ยขาดความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๒.การทำหนังสือ รับสภาพหนี้ ๓.ปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการที่ มท ๐๓๑๐.๓/ว ๒๒๘๗</p> <p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความ เข้าใจรวมถึงทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.มีการ ประชาสัมพันธ์ ตามวิทยุ และ หนังสือ</p> <p>๓.กำชับเจ้าหน้าที่ ติดตามข่าวสาร หนังสือสั่งการจาก กรมฯ ทุกวัน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ส.อ.สุขเกษม คำ อ้วน หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริมสวัสดิการ และสังคม</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อควบคุมอัตรา การป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่ ไม่เกิน ๕๐ ต่อแสน ประชากร ๒. เพื่อให้ชุมชนมี ส่วนร่วมในการ ดำเนินงานควบคุม ป้องกันโรค ไข้เลือดออกในชุมชน</p>	<p>๑. เกิดโรค ไข้เลือดออกใน ชุมชน ๒. เกิดความล่าช้า และไม่ครอบคลุมใน การควบคุมป้องกัน โรคในชุมชน ๓. ผลกระทบ ทางด้านสุขภาพของ ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.โครงการรณรงค์ ป้องกันและ ควบคุมโรค ไข้เลือดออกโดย ชุมชนมีส่วนร่วม ๒. การ ประชาสัมพันธ์ขอ ความร่วมมือใน ชุมชนอย่าง ต่อเนื่องและ ครอบคลุมพื้นที่ ๓.สร้าง กฎระเบียบ ข้อบังคับใช้ใน ชุมชน เพื่อใช้ใน การควบคุมกำกับ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นางนิชาภา สัน ป่าแก้ว ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			๔. จัดทำ โครงการหรือ กิจกรรมที่		

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>โครงการคัดแยกขยะ ในชุมชน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดปริมาณ ขยะอันตราย</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาข้อ ร้องเรียนและความ ล่าช้าในการจัดการ ขยะ</p> <p>๓. เพื่อให้บ้านเมือง สะอาดเป็นระเบียบ เรียบร้อยในการจัด เก็บขยะในชุมชน</p>	<p>๑. ประชาชนขาด ความรู้ในด้านคัดแยก ขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>๒. เกิดข้อร้องเรียน ของประชาชน เหตุรำคาญ</p> <p>๓. การบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยไม่มีแบบ แผนพัฒนาต่อเนื่อง</p> <p>๔. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ในการ คัดแยกขยะที่ถูกวิธี</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>มุ่งเน้นให้ชุม ชนมีการ จัดการสิ่งแหวด ล้อมภายใน ชุมชนให้ดีขึ้น</p> <p>๑. สนับสนุน โครงการ รณรงค์คัดแยก ขยะและศึกษา บริหารจัดการ ขยะครบวงจร</p> <p>๒. การบังคับ ใช้กฎหมาย อย่างเข้มงวด เมื่อพบ ผู้กระทำ ความผิดทันที</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘</p> <p>นางณิชภา สัน ป่าแก้ว ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	<p>๔. การไม่ให้ความ ร่วมมือจากผู้นำ ชุมชน แกนนำ</p>		<p>๓. จัดทำแผนการ กระตุ้นให้แกน นำดำเนินการใน ชุมชนอย่าง</p>		

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรมประปา กิจกรรมจดมาตรน้ำ กิจกรรมประปา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจดมาตรน้ำเป็นไปด้วยความเรียบร้อยโดยการใช้เครื่องมือที่ทันสมัยเพื่อให้ผู้ใช้น้ำได้รับรู้วันเวลาที่เจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติการจดมาตรวัดน้ำ</p>	<p>๑.ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัยในการจดเลขมาตร (เครื่องยิงบาโค้ด) ๒.ตัวมาตรอยู่ในบริเวณบ้านของผู้ใช้น้ำทำให้การจดเลขมาตรไม่ได้ตามแผนงาน ๓.สภาพอากาศในการจดเลขมาตรในช่วงฤดูฝนเป็นไปด้วยความยากลำบาก</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>ต่อเนื่อง ๑.ติดตามประเมินผลโดยการให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องลงพื้นที่สอบถามสำรวจปัญหาในชุมชน ๒.ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานโดยหัวหน้างานกิจกรรมประปา</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายพิศาล ดวง ดีง นายช่างไฟฟ้า</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรมการออกใบ แจ้งหนี้ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การออกใบแจ้งหนี้รวดเร็วพร้อมทันเวลาในการจัดเก็บตามรอบบิล ลดปัญหาการใช้ใบแจ้งหนี้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ในการทำงาน ๒.ใบแจ้งหนี้มีขนาดใหญ่ก่อให้เกิดการสิ้นเปลือง ๓.ใบแจ้งหนี้สูญหาย</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๕๗</p>	<p>๑.ติดตามประสานงานกับผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง ๒.ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการศึกษาจัดทำโปรแกรมสำเร็จรูปแบบ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ นายพิศาล ดวง ดีง นายช่างไฟฟ้า</p>	

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการ ควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ใหม่ ๓. กำชับ เจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ กำหนด ๔. ให้เจ้าหน้าที่ ปรับปรุงแผนการ ทำงานเป็นการ แก้ปัญหา		

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗



ที่ ลพ ๕๓๓๐๑/ว๑๓๗๕

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านธิ
ถนนบ้านธิ - ลำพูน ๕๑๑๘๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดลำพูน

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปอ.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทยและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปี ปฏิทิน
โดยหน่วยที่มีรอบระยะเวลาในการติดตามประเมินผลตามปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลบ้านธิได้ดำเนินการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ประจำปี ๒๕๕๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว
จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปอ.๑) มาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๕๓๕๐-๑๑๘๔ ต่อ ๑๒

โทรสาร ๐-๕๓๕๐-๑๘๗๙



ที่ ลพ ๕๓๓๐๑/ว๑๓๗๕

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านธิ
ถนนบ้านธิ - ลำพูน ๕๑๑๘๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เรียน ปลัดกระทรวงมหาดไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปอ.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทยและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปี ปฏิทิน
โดยหน่วยที่มีรอบระยะเวลาในการติดตามประเมินผลตามปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลบ้านธิได้ดำเนินการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ประจำปี ๒๕๕๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว
จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปอ.๑) มาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๕๓๕๐-๑๑๘๔ ต่อ ๑๒

โทรสาร ๐-๕๓๕๐-๑๘๗๙



ที่ ลพ ๕๓๓๐๑/ว๑๓๗๕

.....นเทศบาลตำบลบ้านธิ

ถนนบ้านธิ

- ลำพูน ๕๑๑๘๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน ผ่าน นายอำเภอบ้านธิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปอ.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทยและคณะกรรมการตรวจเงิน
แผ่นดิน เกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้น
ปีปฏิทิน โดยหน่วยที่มีรอบระยะเวลาในการติดตามประเมินผลตามปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลบ้านธิ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน
แผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ประจำปี ๒๕๕๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว
และได้ดำเนินการจัดส่งรายงานดังกล่าวให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคจังหวัดลำพูนและปลัดกระทรวง
มหาดไทยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรชาติ ศรีไม้)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านธิ

สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๕๓๕๐-๑๑๘๔ ต่อ ๑๒

โทรสาร ๐-๕๓๕๐-๑๘๗๙

