

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอแม่เมาะ

เทศบาลตำบลแม่เมาะ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลแม่เมาะเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแม่เมาะ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปลงได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการตรวจสอบและการรับจ่ายพัสดุ

- มีการเคลื่อนย้ายวัสดุโดยไม่มีการแจ้งให้ผู้รับผิดชอบทราบ ทำให้เกิดการสูญหายไม่สามารถติดตามได้เมื่อตรวจสอบ

๑.๒ การกำหนดแผนงาน/โครงการบรรจุในแผนพัฒนา

- โครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ทำให้การขับเคลื่อนแผนมีประสิทธิภาพที่ต่ำ

๑.๓ การปฏิบัติงานจัดทำสัญญา

- สัญญาที่ส่งมาให้งานนิติการตรวจนั้น ทุกสัญญายังไม่มีข้อความตามแบบของสัญญาตามที่กฎหมายกำหนด
- ไม่ได้แจ้งให้งานนิติการทราบว่าการจัดจ้างตามสัญญาดังกล่าวนี้นี้ มีการอุทธรณ์หรือไม่อย่างไร
- เอกสารที่ส่งให้งานนิติการตรวจพร้อมกับสัญญานั้น ไม่ครบถ้วน ทำให้ได้ ข้อเท็จจริงไม่ครบถ้วนเพียงพอที่จะสามารถตรวจสอบสัญญาได้

๑.๔ การจัดการเก็บรักษาเอกสารทางคดีความ

- ใช้พื้นที่ห้องปฏิบัติงานของกลุ่มงานนิติการในการจัดเก็บ อาจจะไม่สะดวกในการสืบค้นหรือเกิดการสูญหายของเอกสารเนื่องจากมีบุคคลอื่นเข้าออกตลอดเวลา

๑.๕ การจัดการควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคล

- การถ่ายโอนภารกิจให้ท้องถิ่นดำเนินการมีมากขึ้น ส่งผลให้มีการใช้อัตรากำลังคนสูงขึ้น ทำให้มีผลต่อภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลเกิดความเสี่ยงที่งบประมาณด้านบุคคลจะเกินร้อยละ ๔๐

- รายรับของเทศบาลที่ไม่แน่นอน จึงมีผลต่อการตั้งงบประมาณรายจ่ายซึ่งจะใช้เป็นในการคำนวณสัดส่วนภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลจึงทำให้การจัดแผนอัตรากำลังมีความคลาดเคลื่อนด้วย

๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- อุปกรณ์ช่วยเหลือด้านงานป้องกันฯ ที่มีความชำรุดหรือมีประสิทธิภาพที่ต่ำ อาจส่งผลกระทบต่อผู้ใช้ซึ่งจะเกิดความเสี่ยงต่อร่างกายและชีวิต ตลอดจนไม่สามารถให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การใช้อุปกรณ์ด้านป้องกันฯ ที่ไม่ตรงกับลักษณะงานจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของการให้ความช่วยเหลือ ซึ่งผู้บาดเจ็บหรือผู้ประสบภัยอาจจะสูญเสียชีวิตได้

๑.๗ กิจกรรมการสำรวจงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน

- การปฏิบัติงานด้านการสำรวจงานแผนที่ฯ ยังขาดความต่อเนื่องและเป็นประจำ ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน
- อยู่ในช่วงเปลี่ยนถ่ายการประกาศใช้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตัวใหม่ของกรมส่งเสริมฯ และต้องหาข้อมูลเพิ่มเติมเข้ามาใหม่
- มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือครองและแบ่งแยกจำนวนมาก

๑.๘ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีทุกปี
- ฐานข้อมูลภาษีโรงเรือน และที่ดิน ภาษีป้าย ยังไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๙ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- มีการยืมเงินสดไปจ่าย ๒ วัน โดยไม่มีระเบียบฯ และหนังสือสั่งการให้ปฏิบัติ
- ผู้บริหารมีนโยบายให้จ่ายเงิน ๒ วัน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน
- มีการคืนเงินเบิกจ่ายเบี้ยฯ เนื่องจากเสียชีวิต/ย้าย ปิดบัญชีธนาคาร
- การวางฎีกาเบิกจ่ายล่าช้าทำให้มีเวลาสอบทานน้อย และผู้บริหารสั่งให้จ่ายเช็คภายในวันที่ ๑ ของเดือน
- มีการเรียกเงินคืนจากผู้รับเบี้ยฯ เนื่องจากรายชื้อซ้ำซ้อน/ย้าย คืนเงินโดยการผ่อนชำระไม่มีระเบียบรองรับให้ปฏิบัติ

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้าง บางรายการ ไม่เป็นไปตามแผน เช่น มีผู้เสนอราคาเพียงรายเดียว มีเรื่องร้องเรียนหรือการอุทธรณ์
- สิ่งก่อสร้างที่เป็นสาธารณะประโยชน์มีปริมาณมากกว่า ต่อการควบคุม

๑.๑๑ กิจกรรมงานแผนและก่อสร้าง

- มีความเสี่ยงในการเรียกใช้ข้อมูลโครงการรายละเอียดโครงการ และการดำเนินโครงการในด้านธุรกิจกับด้านการควบคุมงานภาคสนามจากการเข้าถึงข้อมูล ทั้งนี้ อาจเกิดผลกระทบต่อมุมมองของประชาชนในพื้นที่ผู้รับบริการจากการดำเนินงานของกองช่าง

- ๑.๑๒ กิจกรรมการจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ
- ส่วนราชการผู้จัดทำสัญญายังไม่ให้ความร่วมมือและไม่ปฏิบัติตาม
 - ส่วนราชการผู้จัดทำสัญญา ไม่ได้แจ้งให้กองทราบว่าการจัดซื้อจัดจ้างตามสัญญาโครงการตามเทศบัญญัติทางกองรับทราบ
- ๑.๑๓ กิจกรรมเครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอ
- เนื่องจากจำนวนเด็กเพิ่มขึ้นทุกปีการศึกษา ทำให้เครื่องเล่นสนามเด็กเล่นไม่เพียงพอ และปลอดภัยสำหรับเด็กเล็ก
 - สนามเด็กเล่นอยู่ในบริเวณพื้นที่กลางแจ้ง ทำให้การใช้งานมีข้อจำกัด หากมีฝนตกหรือแดดร้อนจัดทำให้ไม่สามารถใช้สนามเด็กเล่นได้
- ๑.๑๔ กิจกรรมปรับปรุงหลักสูตร (หลักสูตรภาษาอังกฤษ,การจัดการเรียนการสอนแบบ Project Approach)
- หลักสูตรการศึกษาภาษาอังกฤษยังไม่สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ.๒๕๖๐
 - ครูขาดความเข้าใจในการสอนแบบโครงการ (Project Approach) และขาดความมั่นใจในการสื่อสารด้วยภาษาอังกฤษ และจำคำศัพท์ภาษาอังกฤษบางคำยังไม่ได้
- ๑.๑๕ กิจกรรมอาคารประกอบอาหารและโรงอาหาร (โรงเรียนเทศบาลแม่เกาะ)
- ห้องประกอบอาหารไม่ถูกสุขลักษณะซึ่งทางโรงพยาบาลฝายอนามันและโภชนาการได้ให้คำแนะนำ
 - โรงอาหารถูกใช้เป็นที่ในการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ ทำให้เด็กไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารในช่วงเวลาที่มีการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ
 - ใช้โรงอาหารเป็นสถานที่สำหรับจัดกิจกรรมโครงการ
- ๑.๑๖ กิจกรรมห้องน้ำสำหรับเด็ก
- เนื่องจากจำนวนเด็กมีจำนวนมากกว่า ๕๐๐ คน ส่วนห้องน้ำมีเพียง ๕๒ ห้องทำให้ห้องน้ำกับนักเรียนไม่สัมพันธ์กัน
 - อุปกรณ์ในห้องน้ำ เช่น สายฉีดรั่ว ฝาคอรอบโถสุขภัณฑ์แตก
- ๑.๑๗ กิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เกาะ(งานอาคารสถานที่)
- ๑.๑๗.๑ ภาวะเบื้องต้นหลังคาและพื้นอาคารเอียงค้ำชำรุด
- น้ำฝนรั่วซึมอาจทำให้เพดานชำรุด
 - พื้นกระเบื้องที่หลุดออกอาจทำให้เกิดอันตรายกับเด็กได้
- ๑.๑๗.๒ อาคารขาดหลังคากันสาด (อาคารดอกเข็ม)
- ช่วงที่ฝนตกหนักเด็กอาจได้รับอันตรายจากพื้นที่เปียกและลื่นได้
 - เด็กไม่สามารถทำกิจกรรมหน้าห้องเรียนได้
- ๑.๑๗.๓ อาคารบัวตองชำรุด
- ช่วงที่ฝนตกหนักเด็กอาจได้รับอันตรายจากพื้นที่เปียกและลื่นได้
 - เด็กไม่สามารถทำกิจกรรมหน้าห้องเรียนได้

๑.๑๗.๔ ขาดโรงอาหารและทางเดินระหว่างอาคาร

- เด็กอาจได้รับประทานอาหารที่ไม่ถูกสุขลักษณะเสี่ยงต่อการได้รับเชื้อโรคไม่เป็นไปตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๑๗.๕ เด็กขาดอาคารจัดประสบการณ์

- อาคารจัดประสบการณ์ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น
- เด็กอาจเกิดอุบัติเหตุได้ เนื่องจากอาคารบัวตองทรุดโทรมและมีเสาอยู่กลางห้อง

๑.๑๘ งานอาคารสถานที่ของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

- การที่ไฟฟ้าตกและกระชากทำให้เครื่องใช้ไฟฟ้าในอาคารชำรุดและเสื่อมสภาพ

๑.๑๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ(กิจกรรมการป้องกันโรคที่มีุงกลายเป็นพาหะนำโรค)

- เป็นโรคที่ติดต่อแพร่กระจายได้ง่าย ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของโรคและยังละเลยในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ในบ้านของตนเอง

๑.๒๐ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

- รถบรรทุกขยะเสียและมีการซ่อมบ่อย ทำให้มีความเสี่ยงกระทบกับความปลอดภัยของพนักงานและตารางการเก็บขยะ

๑.๒๑ กิจกรรมการแพทย์แผนไทย

- บุคลากรของหน่วยงาน ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทย

๑.๒๒ กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการ

- ข้อมูลของสถานประกอบการฯ ไม่ครบถ้วน และเป็นปีปัจจุบัน
- ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตมาตรฐานและบทลงโทษตาม พรบ.ว่าด้วยการสาธารณสุขปี ๒๕๓๕
- ผู้ประกอบการฯ ขาดสำนึกต่อชุมชนในการเข้ามาขออนุญาตและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของสถานประกอบการ

๑.๒๓ กิจกรรมงานสัตว์แพทย์(กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า)

- จำนวนวัคซีนที่ใช้ไม่ตรงกับบัญชีรายชื่อผู้มาขอรับบริการ
- บางครั้งสุนัข/แมวดิ้น ทำให้ฉีดพลาด แต่ไม่ได้ทำการบันทึกไว้ ทำให้เมื่อเสร็จสิ้นการออกหน่วยจำนวนยาที่ใช้ไม่ตรงกับรายชื่อผู้มาขอรับบริการ
- จำนวนผู้มารับบริการมีจำนวนมากทำให้ผู้มารับบริการไม่รอลงทะเบียนรายชื่อสุนัข/แมวแต่นำสุนัข/แมวไปฉีดวัคซีนก่อน

๑.๒๔ กิจกรรมการจัดเก็บพัสดุ

- จัดเก็บไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้การดูแลพัสดุครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๑.๒๕ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- การจ่ายซ้ำซ้อนให้กับผู้รับเบี้ยที่ย้ายที่อยู่ออกนอกพื้นที่ไปแล้ว รวมทั้งผู้ที่เสียชีวิต
- การจ่ายเบี้ยให้กับผู้สูงอายุรายใหม่ที่มีอายุครบ ๖๐ ปีเมื่อครบเดือนที่เกิด แต่ยังมีรายได้จากหน่วยงานของรัฐ

- การจ่ายเบี้ยชำซื้อโดยจ่ายทั้งเงินสดและโอนเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิ์รายเดียวกัน
- ๑.๒๖ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาอาชีพให้กับกลุ่มอาชีพ
 - กลุ่มอาชีพไม่พยายามที่จะพึ่งตนเองยังขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลและหน่วยงานอื่นๆที่สามารถสนับสนุนงบประมาณอาจจะก่อให้เกิดปัญหาความซ้ำซ้อนและการบริหารจัดการที่ไม่มองถึงความเข้มแข็งแต่มองที่งบประมาณอย่างเดียว
 - การทำงานที่ไม่บูรณาการของหน่วยงานต่างๆ เป็นการทำงานเชิงสร้างผลงานของตนเอง ทำให้กลุ่มอาชีพไม่รู้จักรักที่จะสร้างอะไรด้วยตนเองเคยชินกับการได้รับ จึงทำให้กลุ่มไม่เกิดความเข้มแข็งยั่งยืน
- ๑.๒๗ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบ
 - หน่วยรับตรวจไม่ให้ความร่วมมือในการจัดหาเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ ในการตรวจสอบโดยจัดเตรียมข้อมูล/หลักฐานประกอบการตรวจสอบล่าช้าและไม่ครบถ้วน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบและการรับจ่ายพัสดุ
 - จัดทำบัญชีรายละเอียดวัสดุและครุภัณฑ์ใน ความรับผิดชอบแยกเป็น ๓ ฝ่ายและแต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการควบคุมกำกับดูแลระดับฝ่ายเพื่อติดตามในระดับบุคคล
 - เพิ่มการตรวจสอบครุภัณฑ์ในส่วนสำนักปลัด อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง
 - เพิ่มแรงจูงใจหรือบทลงโทษอย่างชัดเจนกรณีการควบคุมกำกับดูแลวัสดุ/ครุภัณฑ์ในความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล
- ๒.๒ ภารกิจกำหนดแผนงาน/โครงการบรรจุในแผนพัฒนา
 - วิเคราะห์โครงการและกำหนดสัดส่วนจำนวนโครงการให้สอดคล้องกับงบประมาณที่คาดการณ์ว่าจะตั้งงบประมาณ
- ๒.๓ ภารกิจการจัดทำสัญญา
 - จัดประชุมชี้แจงหัวหน้าแต่ละส่วนราชการและผู้รับผิดชอบในการจัดทำสัญญาให้มีความสำคัญและตระหนักถึงผลดีผลเสียในเรื่องการจัดทำสัญญาและกำชับสั่งการให้ผู้ใต้บังคับบัญชาได้รับทราบถึงผลดีผลเสียดังกล่าว และถือปฏิบัติตามบันทึกความเห็นของงานนิติการ เว้นแต่เห็นว่าความเห็นของงานนิติการไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็นหนังสือแจ้งให้งานนิติการทบทวนความเห็นพร้อมเหตุผล
 - จัดประชุมหัวหน้าส่วนแต่ละส่วนราชการเพื่อชี้แจงและขอความร่วมมือกรณีเกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดระหว่างการบริหารสัญญา ให้ส่วนราชการนั้นๆ รับผิดชอบการปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไข เยียวยาหรือหาทางออกในเบื้องต้น เพื่อลดข้อพิพาทและการนำคดีขึ้นสู่ศาล
- ๒.๔ ภารกิจการเก็บรักษาเอกสารทางคดีความ
 - จัดหาห้องเก็บเอกสารงานนิติการโดยเฉพาะหรือจัดทำผนังห้องปฏิบัติงานให้สามารถเก็บเอกสารได้ภายในตัว
- ๒.๕ ภารกิจการควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคล
 - เทศบาลมีการยุบเลิกตำแหน่งพนักงานและพนักงานจ้าง ในกรอบที่ว่างเพื่อให้ภาระค่าใช้จ่ายไม่สูงกว่าที่ระเบียบฯ กำหนด
 - มีการเกลี้ยอัตรากำลังในการปฏิบัติงานระหว่างส่วนราชการภายในเทศบาลโดยมีต้องตั้งกรอบตำแหน่งเพิ่ม

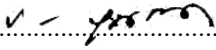
- มีการมอบหมายงานให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่เป็นพนักงานจ้างปฏิบัติงานได้หลายหน้าที่
 - จัดทำรายงานและทำข้อตกลงร่วมกันของส่วนราชการภายในเทศบาลจะบริการงบประมาณด้านบุคคลตามแผนอัตรากำลังให้อยู่ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ ๓๐ ซึ่งหากมีการปรับเปลี่ยนเงินเดือนหรืองบประมาณรายรับที่ลดลง จะไม่กระทบต่อสัดส่วนร้อยละ ๔๐
- ๒.๖ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- จัดซื้อจัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นแก่การช่วยเหลือประชาชน เพื่อรองรับการปฏิบัติงานหน้าที่ของเจ้าหน้าที่และความปลอดภัยต่อประชาชนที่ได้รับการช่วยเหลือ
- ๒.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ดำเนินการเร่งรัดโดยการโทรศัพท์ติดตามและออกติดตามลูกหนี้เป็นรายตัว
 - ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจข้อมูลภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้ายเพื่อนำมาปรับปรุงฐานข้อมูลผู้ชำระภาษีรายเดิมและเพิ่มฐานข้อมูลผู้ชำระภาษีรายใหม่
- ๒.๘ กิจกรรมการสำรวจงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน
- จัดให้มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการให้กับพนักงาน
 - จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้มากยิ่งขึ้น
- ๒.๙ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- จัดการให้มีการประชุมผู้เกี่ยวข้องเพื่อสรุปและแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงาน
 - จัดทำคู่มือในการเบิกจ่ายเบี้ย
- ๒.๑๐ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- เจ้าหน้าที่พัสดุเสนอความเห็นขอต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อเสนอทางเลือกให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบการควบคุมดูแล
- ๒.๑๑ กิจกรรมงานแผนและก่อสร้าง
- พัฒนาระบบจัดการจัดเก็บข้อมูลโครงการโดยใช้ระบบฐานข้อมูล คอมพิวเตอร์ เพื่อการสืบค้น โดย QR CODE สามารถรองรับการบันทึกปรับเปลี่ยนข้อมูลโครงการแบบคู่ขนานโดยผู้ดำเนินโครงการ
- ๒.๑๒ กิจกรรมการจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ
- จัดประชุมชี้แจงผู้รับผิดชอบในการจัดทำสัญญา ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลดีผลเสียในเรื่องการจัดทำสัญญาและกำชับสั่งการให้ผู้ใต้บังคับบัญชาได้รับทราบถึงผลดีผลเสียดังกล่าวและถือปฏิบัติตามบันทึกความเห็นของกองเว้นแต่เห็นว่าความเห็นของงาน ไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็นหนังสือแจ้งให้ทบทวน
- ๒.๑๓ กิจกรรมเครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอ
- บรรจุโครงการก่อสร้างหลังคาพร้อมเครื่องเล่นสนามในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เกาะ
- ๒.๑๔ กิจกรรมปรับปรุงหลักสูตร(หลักสูตรภาษาอังกฤษ,การจัดการเรียนการสอนแบบ Project Approach)
- ประสานขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญและศึกษาเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการจัดทำหลักสูตรโดย
 - จัดทำระบบการติดตามและการรายงานการใช้หลักสูตรสถานศึกษาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

- ๒.๑๕ กิจกรรมอาคารประกอบอาหารและโรงอาหาร (โรงเรียนเทศบาลแม่เมาะ)
- บรรจุโครงการก่อสร้างห้องประกอบอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณ ในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
 - บรรจุโครงการก่อสร้างโรงอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๖ กิจกรรมห้องน้ำสำหรับเด็ก
- บรรจุโครงการก่อสร้างห้องน้ำสำหรับเด็กในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๗ กิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เมาะ(งานอาคารสถานที่)
- ๒.๑๗.๑ กระเบื้องหลังคาและพื้นอาคารเอื้องคำชำรุด
- บรรจุโครงการปรับปรุงเข้าแผนฯและประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๗.๒ อาคารขาดหลังคากันสาด (อาคารดอกแหม)
- กำหนดความต้องการ ไว้ในแผน พัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการต่อเติมหลังคากันสาดอาคาร(อาคารดอกแหม)
- ๒.๑๗.๓ อาคารบัวตองชำรุด
- กำหนดความต้องการ ไว้ในแผน พัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาล
- ๒.๑๗.๔ ขาดโรงอาหารและทางเดินระหว่างอาคาร
- กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปีเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการก่อสร้างโรงอาหารและทางเดินพร้อมหลังคาระหว่างอาคารเก็บพัสดุ(บัวตอง)และอาคารใหม่(ดอกแหม)
- ๒.๑๗.๕ เด็กขาดอาคารจัดประสบการณ์
- กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการก่อสร้างอาคารเรียนเพิ่ม
- ๒.๑๘ งานอาคารสถานที่ของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
- ประสานขอรับสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงระบบไฟฟ้าภายในอาคารในงบประมาณถัดไป
- ๒.๑๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ(กิจกรรมการป้องกันโรคที่มีุงกลายเป็นพาหะนำโรค)
- จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรคไว้อย่างชัดเจน
 - มีการประสานงานการทำงานร่วมกันของเจ้าหน้าที่เทศบาลสาธารณสุขและ อสม ในพื้นที่
 - ประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ประชาชนเข้าใจและตระหนักถึงความรุนแรงของโรคที่มีุงกลายเป็นพาหะนำโรค
- ๒.๒๐ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด
- จัดหารถบรรทุกขยะที่มีสภาพพร้อมใช้งานเพิ่ม
 - กำหนดพนักงานขับรถ เป็นคณะกรรมการตรวจรับการซ่อมรถเพิ่มจากคณะกรรมการชุดเดิม
- ๒.๒๑ กิจกรรมการแพทย์แผนไทย
- จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทยเพื่อเพิ่มศักยภาพของผู้ปฏิบัติงาน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบเทศบาลตำบลแม่เมาะว่าด้วยการดำเนินงานของศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแพทย์แผนไทยตำบลแม่เมาะ พ.ศ.๒๕๕๗
- ๒.๒๒ กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการ
- ปรับฐานข้อมูลสถานประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพโดยออกสำรวจข้อมูลและนำระบบประมวลผลด้วยระบบคอมพิวเตอร์มาช่วยในการดำเนินงาน
 - ให้ความรู้แก่ชุมชนในเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
 - ตรวจเยี่ยมให้คำแนะนำแก่ผู้ประกอบการให้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการควบคุมของเสียและมลพิษที่เกิดจากสถานประกอบการ
- ๒.๒๓ กิจกรรมงานสัตว์แพทย์ (กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า)
- ประชุมวางแผนแก่ผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับ ขั้นตอนการให้บริการ วัสดุอุปกรณ์ที่ต้องใช้และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
 - กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
 - ผู้ที่ให้บริการฉีดวัคซีนให้บันทึกเหตุผลกรณีเกิดความผิดพลาดในการฉีดวัคซีน เช่น ฉีดพลาด ตกระหว่างจัดเตรียม เป็นต้น และไม่ฉีดวัคซีนให้ในรายที่ยังไม่ได้รับการลงทะเบียน
 - มีการสรุปจำนวนการให้บริการฉีดวัคซีนรายวัน
- ๒.๒๔ กิจกรรมการจัดเก็บพัสดุ
- กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายพัสดุแจ้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุทราบ
 - จัดทำขึ้นวางของโดยการบรรจุไว้ในเทศบัญญัติปี ๒๕๖๓ เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการจัดเก็บของ
- ๒.๒๕ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- การตรวจสอบข้อมูลกับงานทะเบียนราษฎรทุกเดือนก่อนจ่ายและข้อมูลด้านอื่นๆให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจ่าย
 - กำชับเจ้าหน้าที่รับลง ทะเบียนให้แจ้งผู้มาขอขึ้นทะเบียนให้ข้อมูลที่เป็นจริงเพื่อจะได้ไม่ต้องโดนเรียกเงินคืน
 - การเปลี่ยนแปลงการรับเงินให้สามารถเปลี่ยนได้ปีละ ๑ ครั้ง โดยเจ้าหน้าที่กำหนดช่วงเวลาที่สามารถดำเนินการได้โดยไม่เกิดข้อผิดพลาด
 - ประชุมร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจ่ายเบี้ยยังชีพ เจ้าหน้าที่งานทะเบียนราษฎร ผู้บริหารสมาชิกและผู้ใหญ่บ้านในการหาแนวทางการตรวจสอบการย้ายที่อยู่ การเสียชีวิตและการแจ้งข้อมูลอย่างรวดเร็วถูกต้อง
- ๒.๒๖ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาอาชีพให้กับกลุ่มอาชีพ
- จัดทำบันทึกข้อตกลงกับกลุ่มอาชีพและสมาชิก เทศบาลจะให้การสนับสนุนทั้งด้านงบประมาณและการบริหารจัดการ ๒ ปี หากกลุ่มอาชีพไม่สามารถสร้างความเข้มแข็งให้กับตนเองยุคกลุ่ม เทศบาลจะไม่ให้การสนับสนุนอีกโดยขึ้นบัญชีไว้
 - ประสานงานแผนและนโยบายในการจัดทำแผนร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ส่งเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างกันนำภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนและวางแผนร่วมกัน

๒.๒๗ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบ

- จัดให้มีการประชุม เปิดตรวจ เพื่อสื่อสารยืนยันถึงวัตถุประสงค์และขอบเขตการตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจก่อนเริ่มดำเนินการตรวจสอบ
- จัดให้มีการประชุมปิดตรวจเพื่อสรุปข้อตรวจพบกับหน่วยรับตรวจ

ลายมือชื่อ..... 

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เกาะ

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๒

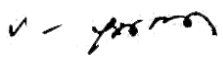
เทศบาลตำบลแม่เกาะ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดโครงสร้างหน่วยงาน สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และมีแนวทางที่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน มีการคัดเลือกพัฒนา และรักษาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถ บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายและเป็นคนดีมีคุณธรรม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จภายใต้ทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ภาพรวมผู้บริหารมีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น แต่ยังคงพบว่าการมอบหมายภารกิจงานที่ไม่สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร ทำให้บุคลากรไม่เข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานที่แท้จริง</p> <p>เทศบาลตำบลแม่เกาะมีการประเมินความเสี่ยงโดยใช้แนวทางกาจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จากการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมของเทศบาลตำบลแม่เกาะพบว่า ปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานซึ่งสามารถวางแผนควบคุมได้ แต่อย่างไรก็ตามผู้บริหารทุกระดับยังไม่มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงขององค์กรแต่อย่างใด จึงส่งผลให้ไม่สามารถจัดการความเสี่ยงได้ทุกภารกิจตามที่ระบุไว้ได้</p>

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่จะทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าเมื่อนำไปปฏิบัติงานแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงานที่กำหนดไว้ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า มีการกำหนดและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมในภาพรวมมีความเหมาะสม เพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยกิจกรรมควบคุมได้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ และผู้บังคับบัญชาได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด อย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อน เช่น บุคลากรบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ซึ่งได้มีการจัดประชุมเพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบฯ และถือปฏิบัติร่วมกันแล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศในการปฏิบัติงานที่พร้อมใช้งานเหมาะสมตามความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่เมาะมีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมสามารถสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงานและภายนอกหน่วยงานได้หลายรูปแบบสะดวกและทั่วถึง เช่น การสื่อสารผ่านระบบอินเทอร์เน็ต เว็บไซต์ และเฟสบุ๊ค ไลน์ และมีการเพิ่มช่องทางการสื่อสารให้กับประชาชนและบุคคลภายนอกโดยการจัดรายการวิทยุ เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ และรับเรื่องราวร้องทุกข์ เพื่อที่จะแก้ไขปัญหาได้อย่างทันทั่วถึงและพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งปีเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณโดยมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของทุกส่วนราชการ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาขององค์กรเป็นประจำทุกปี</p>

สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลแม่เมาะ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕ เทศบาลตำบลแม่เมาะ

ลายมือชื่อ..... 

(นายชูชีพ บุนนาค)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

วันที่ ๒๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลแม่เมาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจการตรวจสอบและ การรับจ่ายพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้พัสดุที่อยู่ในความรับผิดชอบ ของสำนักปลัดสามารถตรวจสอบ ได้และไม่สูญหาย ลดความเสี่ยง ในความรับผิดชอบของบุคลากร</p>	<p>ครุภัณฑ์สูญหายไม่ สามารถตรวจสอบได้</p>	<p>๑.มีการมอบหมายการ รับผิดชอบในการดูแล พัสดุแก่บุคคล เป็น รายบุคคล ๒.มีการจัดทำทะเบียน คุมการรับมอบพัสดุ และครุภัณฑ์ และ ทะเบียนผู้รับผิดชอบ ชัดเจน ๓.มีการตรวจสอบ ครุภัณฑ์ เป็นประจำ ทุกปี</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดการใส่ใจในการ ควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์ ที่อยู่ในความรับผิดชอบ ๒.มีการเคลื่อนย้ายพัสดุ ครุภัณฑ์โดยไม่แจ้ง ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>มีการเคลื่อนย้ายพัสดุ และครุภัณฑ์โดยไม่มีการ แจ้งผู้รับผิดชอบทำให้ เกิดการสูญหายหรือไม่ สามารถติดตามได้เมื่อ ตรวจสอบ</p>	<p>๑.จัดทำบัญชีรายละเอียด พัสดุ และครุภัณฑ์ ใน ความรับผิดชอบแยกเป็น ๓ ฝ่ายและแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ในการควบคุมกำกับดูแล ระดับฝ่ายเพื่อติดตามใน ระดับบุคคล ๒.เพิ่มการตรวจสอบครุภัณฑ์ ในส่วนสำนักปลัดอย่างน้อย ปีละ ๒ ครั้ง ๓. เพิ่มแรงจูงใจหรือ บทลงโทษอย่างชัดเจนกรณี การควบคุมกำกับดูแลพัสดุ/ ครุภัณฑ์ในความรับผิดชอบ ของแต่ละบุคคล</p>	<p>สำนักปลัด ฝ่ายอำนวยการ งานพัสดุ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. ภารกิจกำหนดแผนงาน/ โครงการบรรจุในแผนพัฒนา วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีการบริหารโครงการ โดยจัดลำดับความสำคัญของ โครงการก่อนการบรรจุใน แผนพัฒนา</p> <p>๒. เพื่อให้การขับเคลื่อน แผนพัฒนาเกิดผลสัมฤทธิ์ มากที่สุด มีการนำโครงการ จากแผนไปจัดทำงบประมาณ ได้ตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นที่มีจำนวน แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมที่มีจำนวนมาก ไม่สอดคล้องกับจำนวน โครงการที่ได้นำไป จัดทำงบประมาณ ทำให้ การประเมินฯ ความสำเร็จของ แผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ใน เกณฑ์ที่ต่ำ</p> <p>๒. นโยบายรัฐบาล ได้มีการเร่งการใช้จ่าย เงินงบประมาณของ ท้องถิ่น จึงมีนโยบายให้ ใช้เงินที่มีใช้เงิน งบประมาณปกติ มาจัดทำโครงการทำให้ การบริหารโครงการ ในแผนผิดพลาด</p>	<p>๑. การให้ความรู้ความ เข้าใจถึงแนวทางการ จัดทำแผนพัฒนา ๔ ปี ตามระเบียบฯ มท. ว่าด้วย การจัดทำแผน พัฒนา อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙ ที่จะต้องกำหนด โครงการให้มีความ ชัดเจนมากที่สุด</p> <p>๒. ก่อนการประกาศใช้ แผนพัฒนา ๔ ปีจะต้อง มีการทบทวนกิจกรรม/ แผนงาน/โครงการ ให้มี ความชัดเจนโดยให้ ทุกส่วนราชการ คณะผู้บริหาร และ สมาชิกสภา ได้ ตรวจสอ บ ร ่าง แผนพัฒนา ก่อนการ ประกาศบังคับใช้</p> <p>๓. กำหนดสัดส่วน งบประมาณการบริหาร</p>	<p>เสถียรภาพทางการเมือง ในภาวะเศรษฐกิจที่ไม่ มั่นคงและนโยบายที่ไม่ ชัดเจน ทำให้การ วิเคราะห์แผนงานหรือ โครงการต่างๆ ในการ จัดทำแผนมีความ คลาดเคลื่อน ตลอดจน ความชัดเจนของ ผู้บริหารที่ไม่แน่นอน จึง เป็นเงื่อนไขที่ยากที่จะ กำหนดโครงการที่ชัดเจน ในแผนพัฒนาได้</p>	<p>โครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่นมี จำนวนมาก ทำให้การ ขับเคลื่อนแผนมี ประสิทธิภาพที่ต่ำ</p>	<p>วิเคราะห์โครงการและ กำหนดสัดส่วนจำนวน โครงการให้สอดคล้อง กับงบประมาณที่ คาดการณ์ว่าจะตั้ง งบประมาณ</p>	<p>สำนักปลัด ฝ่ายบริหารงานฯ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		<p>ให้ชัดเจน เพื่อทุกคน จะได้กำหนดโครงการ ในแผนพัฒนาของ ตนเอง</p> <p>๔. กำหนดสัดส่วน งบประมาณพัฒนา ชุมชนและงบประมาณ นโยบายให้ชัดเจน เพื่อ การบริหารโครงการ ก่อนประกาศใช้แผนฯ</p>				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจ การขับเคลื่อนแผนงาน/โครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนา ๓ ปี ไปสู่การปฏิบัติ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ความสำเร็จของการ นำแผนพัฒนาสู่การปฏิบัติตามแนวทางการประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการ (LPA)</p>	<p>การประเมินความสำเร็จของแผนพัฒนา ๓ ปี ยังไม่สำเร็จตามตัวชี้วัดของคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลแผน และไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายตามตัวชี้วัด ของ การประเมินประสิทธิภาพของการปฏิบัติราชการ (LPA) กำหนดไว้</p>	<p>๑. สร้างกระบวนการ ความเข้าใจให้ผู้บริหาร/สมาชิกสภาฯ โดยกระบวนการชี้แจง หลักเกณฑ์ของการกำหนดลำดับความสำคัญของโครงการ ความจำเป็นเร่งด่วน ก่อนการประชุมพิจารณาโครงการในแผนฯ</p> <p>๒. กำหนดสัดส่วนงบประมาณการบริหารให้ชัดเจน เพื่อทุกส่วนจะได้กำหนดโครงการในแผนพัฒนาของตนเองได้</p>	<p>การจัดทำงบประมาณ ผู้บริหารและสมาชิกสภาฯ มีความเข้าใจถึงกระบวนการทำงบประมาณที่จะต้องสอดคล้องกับแผนหรือใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณ ซึ่งมีใช้ความเสี่ยงที่จะต้องนำมาจัดวางแล้ว</p>	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. ภารกิจการจัดวางระบบ ควบคุมภายในของสำนักปลัด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรายงานผลการ จัดวางระบบควบคุมภายในของ กลุ่มงานต่างๆของสำนักปลัดฯ เป็นไปตามกรอบระยะเวลาและ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่ใส่ใจใน กระบวนการจัดวาง ระบบควบคุมภายใน ของกลุ่มงานตนเอง ๒. การจัดทำระบบ ควบคุมภายในมีการ จัดทำความเสี่ยงไม่ ละเอียดและครอบคลุม ความเสี่ยงที่มี</p>	<p>มีการจัดทำบันทึกแจ้ง ให้ฝ่ายเพื่อเตรียมการ จัดวางระบบควบคุม ภายใน</p>	<p>ทุกฝ่ายในสำนักปลัดฯ มี ความเข้าใจในรูปแบบ การจัดทำระบบควบคุม ภายในและการประเมิน ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ ควบคุมได้</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.ภารกิจการจัดทำสัญญา วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อจัดทำสัญญาได้ถูกต้องตาม แบบที่กฎหมายกำหนดอันเป็น การระมัดระวัง รักษาประโยชน์ ของทางราชการ</p> <p>๒. ลดข้อพิพาทที่อาจเกิดขึ้น ระหว่างคู่สัญญา</p> <p>๓. เพื่อความน่าเชื่อถือและน้ำหนัก พยานหลักฐานของหน่วยงาน กรณีที่ต้องใช้สัญญาเป็น พยานหลักฐานในชั้นศาล</p>	<p>๑. สัญญาที่ส่งมาให้งาน นิติการตรวจนั้น ทุก สัญญายังไม่มีข้อความ ตามแบบของสัญญา ตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>๒. ไม่ได้แจ้งให้งานนิติ การทราบว่าการจัดจ้าง ตามสัญญาดังกล่าวนี้ มี การอุทธรณ์หรือไม่ อย่างไร</p> <p>๓. เอกสารที่ส่งให้งาน นิติการตรวจพร้อมกับ สัญญานั้น ไม่ครบถ้วน ทำให้ได้ข้อเท็จจริงไม่ ครบถ้วนเพียงพอที่จะ สามารถตรวจสอบ สัญญาได้</p>	<p>๑. แจ้งเวียนแนว ทางการจัดทำสัญญา พร้อมทั้งระบุเหตุผล ความจำเป็นและความ เสี่ยงที่อาจเกิดจาก ข้อบกพร่องของสัญญา ให้ทุกส่วนราชการถือ ปฏิบัติ</p> <p>๒. เสนอให้ผู้บังคับ บัญชาแจ้งให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการทำ สัญญาของแต่ละส่วน ราชการและหัวหน้า เจ้าที่พัสดุจัดทำสัญญา ให้มีข้อความตามแบบ สัญญาที่กฎหมาย กำหนดอย่างเคร่งครัด ตลอดจนให้ตรวจสอบ ว่ามีเอกสารอื่น นอกจากที่ได้ระบุใน</p>	<p>๑. ส่วนราชการผู้จัดทำ สัญญายังไม่ให้ความ ร่วมมือและไม่ปฏิบัติ ตามที่ได้แจ้งเวียน</p> <p>๒. ส่วนราชการผู้จัดทำ สัญญาไม่ได้แจ้งให้งาน นิติการทราบว่าการจัด จ้างตามสัญญาดังกล่าวนี้ มีการอุทธรณ์หรือไม่ อย่างไร</p> <p>๓. เอกสารที่ส่งให้งาน นิติการตรวจพร้อมกับ สัญญานั้น ไม่ครบถ้วน ทำให้ได้ข้อเท็จจริงไม่ ครบถ้วนเพียงพอที่จะ สามารถตรวจสอบ สัญญาได้</p>	<p>๑. สัญญาที่ส่งมาให้งาน นิติการตรวจนั้น ทุก สัญญายังไม่มีข้อความ ตามแบบของสัญญา ตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>๒. ไม่ได้แจ้งให้งานนิติ การทราบว่าการจัดจ้าง ตามสัญญาดังกล่าวนี้ มี การอุทธรณ์หรือไม่ อย่างไร</p> <p>๓. เอกสารที่ส่งให้งานนิติ การตรวจพร้อมกับ สัญญานั้น ไม่ครบถ้วน ทำให้ได้ข้อเท็จจริงไม่ ครบถ้วนเพียงพอที่จะ สามารถตรวจสอบ สัญญาได้</p>	<p>๑. จัดประชุมชี้แจง หัวหน้าแต่ละส่วนราชการ และผู้รับผิดชอบในการ จัดทำสัญญา ให้ ความสำคัญ และตระหนัก ถึงผลดีผลเสียในเรื่อง การจัดทำสัญญาและ กำชับสั่งการให้ ผู้ใต้บังคับบัญชาได้ รับทราบถึงผลดีผลเสีย ดังกล่าว และถือปฏิบัติ ตามบันทึกความเห็นของ งานนิติการ เว้นแต่เห็นว่า ความเห็นของงานนิติการ ไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็น หนังสือแจ้งให้งานนิติการ ทบทวนความเห็นพร้อม เหตุผล</p>	<p>สำนักปลัด งานนิติการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		<p>สัญญา ซึ่ง มีความ จำเป็นต้องระบุเป็น ส่วนหนึ่งของสัญญาอีก หรือไม่ ถ้ามีให้แนบให้ ครบถ้วน</p> <p>๓.เสนอให้ผู้บังคับ บัญชาแจ้งให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการทำ สัญญาของแต่ละส่วน ราชการ แจ้งให้งานนิติ การทราบว่าการจัดจ้างตาม สัญญาดังกล่าวนี้มีการ อุทธรณ์หรือไม่อย่างไรเพื่อ ประกอบ การพิจารณาว่า คู่สัญญา สามารถลงนาม ในสัญญาจ้างดังกล่าวนี้ ได้อย่างถูกต้องตามที่ กำหนดไว้หรือไม่</p>			<p>๒.จัดประชุมหัวหน้า ส่วนแต่ละส่วนราชการ เพื่อชี้แจงและขอความ ร่วมมือกรณีเกิดปัญหา หรือ ข้อ ผิด พ ล า ด ระหว่างการบริหาร สัญญา ให้ส่วนราชการ นั้นๆ รีบดำเนินการ ปรึกษาผู้บังคับบัญชา เพื่อแก้ไข เยียวยาหรือ หาทางออกในเบื้องต้น เพื่อลดข้อพิพาทและ การนำคดีขึ้นสู่ศาล</p>	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.ภารกิจการเก็บรักษาเอกสาร ทางคดีความ วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อเก็บรักษาเอกสารสำคัญใน การดำเนินคดี การดำเนินการทาง วินัยและการดำเนินการอื่นใดตาม กฎหมายได้อย่างปลอดภัย มี ระบบและสามารถนำมาใช้เป็น พยานหลักฐานได้ทันทีเมื่อมีการ ร้องขอ</p> <p>๒.ลดการสูญหายและลดเวลาใน การสืบค้นเอกสาร</p>	<p>พื้นที่สำหรับใช้ในการ จัดเก็บเอกสารที่เป็น รูปคดีความหรือเป็นชั้น เอกสารที่เป็นความลับ ซึ่งมีผลต่อรูปคดีต่างๆ มีจำกัด ทำให้อาจจะมี บุคคลอื่นค้นหาและ เกิดการสูญหายใน ระหว่างการดำเนินการ ตามกระบวนการ ทางราชการได้</p>	<p>๑.จัดเก็บเป็นแฟ้มและ แยกเรื่องที่แล้วเสร็จ และ อยู่ รั ะ ห ว ่า ง ดำเนินการไว้ในชั้นเก็บ เอกสารและกล่องเก็บ เอกสาร ใน ห ่อ ง ปฏิบัติงานนิติการ ๒.เก็บไว้ในพื้นที่การ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่นิติการ เพื่อ สามารถดูแลในช่วย ปฏิบัติงานได้</p>	<p>มีการจัดเก็บเอกสาร ดังกล่าวเต็มพื้นที่ห้อง ปฏิบัติงานนิติการ ทำให้ การสืบค้นล่าช้าหรือ อาจจะสูญหายเนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่เข้าออกได้ สะดวก</p>	<p>ใช้พื้นที่ห้องปฏิบัติงาน ของกลุ่มงานนิติการใน การจัดเก็บอาจจะไม่ สะดวกในการสืบค้น หรือเกิดการสูญหายของ เอกสาร เนื่องจากมี บุคคลอื่นเข้าออก ตลอดเวลา</p>	<p>จัดหาห้องเก็บเอกสาร งานนิติการโดยเฉพาะ หรือ จัด ทำ ำ ผ น ัง ห้องปฏิบัติงานให้ สามารถเก็บเอกสารได้ ภายในตัว</p>	<p>สำนักปลัด งานนิติการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗.กิจกรรมควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลตามระเบียบฯ ที่กำหนดให้ไม่เกินกว่าร้อยละ ๔๐ ของเทศบาลตำบลแม่เมาะเป็นไปตามกฎหมายกำหนด</p>	<p>การบริหารงานบุคคลซึ่งต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ในสัดส่วนภาระค่าใช้จ่ายของเทศบาลตำบลแม่เมาะมีแนวโน้มในอัตราที่สูงขึ้นซึ่งอาจนำไปสู่ภาระค่าใช้จ่ายที่สามารถดำเนินการได้ตามระเบียบฯ กำหนด</p>	<p>๑.มีการเก็ยอัตรากำลังในการปฏิบัติงานระหว่างส่วนราชการภายในเทศบาลโดยมีต้องตั้งกรอบตำแหน่งเพิ่ม ๒.มีการมอบหมายงานให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่เป็นพนักงานจ้างปฏิบัติงานได้หลายหน้าที่</p>	<p>เนื่องจากภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลจะต้องไม่เกิดร้อยละ ๔๐ ของรายจ่ายประจำปี แต่ด้วยรายจ่ายประจำปีที่ไม่แน่นอนทำให้การบริหารงานบุคคลในเรื่องภาระค่าใช้จ่ายจึงเกิดความคลาดเคลื่อนประกอบกับภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลมีแต่จะสูงขึ้นตามการประเมินความดีความชอบจึงทำให้เกิดความเสี่ยงที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑.การถ่ายโอนภารกิจให้ท้องถิ่นดำเนินการมีมากขึ้น ส่งผลให้มีการใช้อัตรากำลังคนสูงขึ้น ทำให้มีผลต่อภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลเกิดความเสี่ยงที่งบประมาณด้านบุคคลจะเกิดร้อยละ ๔๐ ๒. รายรับของเทศบาลที่ไม่แน่นอน จึงมีผลต่อการตั้งงบประมาณรายจ่าย ซึ่งจะใช้เป็นฐานในการคำนวณสัดส่วนภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลจึงทำให้การจัดทำแผนอัตรา กำลัง มีความคลาดเคลื่อนด้วย</p>	<p>๑.เทศบาลมีการยุบเลิกตำแหน่งพนักงานและพนักงานจ้างในกรอบที่ว่างเพื่อให้ภาระค่าใช้จ่ายไม่สูงกว่าที่ ระเบียบฯ กำหนด ๒. มีการเก็ยอัตรากำลังในการปฏิบัติงานระหว่างส่วนราชการภายในเทศบาลโดยมีต้องตั้งกรอบตำแหน่งเพิ่ม ๓.มีการมอบหมายงานให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่เป็นพนักงานจ้างปฏิบัติงานได้หลายหน้าที่</p>	<p>สำนักปลัดฝ่ายปกครอง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๔.จัดทำรายงานและ ทำข้อตกลงร่วมกัน ของส่วนราชการ ภายในเทศบาลจะ บริการงบประมาณ ด้านบุคคลตามแผน อัตรากำลังให้อยู่ใน สัดส่วนไม่เกินร้อยละ ๓๐ ซึ่งหากมีการ ปรับเพิ่มเงินเดือน หรืองบประมาณ รายรับที่ลดลง จะไม่ กระทบต่อสัดส่วน ร้อยละ ๔๐	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ความช่วยเหลือ ฟื้นฟู และ เยียวยา ผู้ประสบภัยต่างๆ มีความ รวดเร็วเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในทาง ปฏิบัติ</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้มีอายุการใช้ งานที่มากและล้าสมัยทำให้ ประสิทธิภาพใช้งานเป๋ไป อย่างไม่สมบูรณ์ ๒. ลักษณะการช่วยเหลือบาง ประเภทขาดอุปกรณ์ที่ เหมาะสมทำให้เกิดอันตราย ต่อเจ้าหน้าที่และผู้ได้รับการ ช่วยเหลือ</p>	<p>๑. ตรวจสอบซ่อมบำรุง วัสดุ อุปกรณ์เติมอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ฝึกฝนความชำนาญ ในการใช้อุปกรณ์อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>๑. การใช้เครื่องมือช่วยเหลือที่ ไม่ถูกกับลักษณะภัยที่เกิดขึ้น หรือเครื่องมือที่มีความไม่ สมบูรณ์ ส่งผลต่อการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๒. การหมั่นฝึกทักษะของ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ สามารถช่วยลดความเสี่ยงใน การใช้เครื่องมือช่วยเหลือได้ ระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. อุปกรณ์ช่วยเหลือ ด้านงานป้องกันฯ ที่มี ความชำรุดหรือมี ประสิทธิภาพที่ต่ำ อาจจะส่งผลกระทบต่อผู้ใช้ซึ่ง จะเกิดความเสียหายต่อ ร่างกายและชีวิตตลอดจน ไม่สามารถให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. การใช้อุปกรณ์ด้าน ป้องกันฯ ที่ไม่ตรงกับ ลักษณะงานจะส่งผลต่อ ประสิทธิภาพของการ ให้ความช่วยเหลือ ซึ่ง ผู้บาดเจ็บ หรือ ผู้ประสบภัยอาจจะ สูญเสียชีวิตได้</p>	<p>จัดซื้อ จัดหา อุปกรณ์ที่จำเป็น แก่การช่วยเหลือ ประชาชน เพื่อ รองรับการ ปฏิบัติงานหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่และ ความปลอดภัยต่อ ประชาชนที่ได้รับ การช่วยเหลือ</p>	<p>สำนักปลัด ฝ่ายปกครอง งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมการสำรวจ งานแผนที่และทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจงาน แผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน เป็นไปอย่างทั่วถึงถูกต้อง และยุติธรรม</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ งานแผนที่ฯ ยังขาดความ ต่อเนื่อง และเป็นประจำ ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้าไม่ทัน กาล</p> <p>๒.อยู่ในช่วงเปลี่ยนถ่ายการใช้ โปรแกรมแผนที่ภาคีฯ ของกรม ส่งเสริมและพบข้อมูลในระบบ GIS เดิมไม่ได้มีการปรับ ฐานข้อมูลแปลงแบ่งแยก เมื่อมา สานต่อจึงเกิดความล่าช้า</p> <p>๓.มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือ ครอง และแบ่งแยกจำนวนมาก</p> <p>๔.ขาดความรู้และเทคนิคการใช้ โปรแกรมสารสนเทศภูมิศาสตร์ GIS ที่จะนำมาใช้กับโปรแกรม (Ltaxgis) ซึ่งจะทำงานเร็วขึ้น</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานที่ ชัดเจน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ งานแผนที่ภาคีฯ</p> <p>๓.จัดสรรงบประมาณใน การดำเนินตามโครงการ สำรวจและปรับปรุง ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๔. มีการสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ความเข้าใจใน โปรแกรมเดิมๆ มาให้ ความรู้</p> <p>๕. จัดการออกสำรวจ ข้อมูลทุกวัน ตามคำร้อง ทั่วไปและสำรวจหา ข้อมูลใหม่ๆ เพิ่มเติม</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอจากการจัดเก็บ ภาษียังไม่ทั่วถึง ครบถ้วน เนื่องจากเทศบาลอยู่ระหว่าง ขั้นตอนการทำแผนที่ภาคีฯ ซึ่งเป็น งานเกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ ภาคีฯรวมถึงการออกสำรวจ ภาคสนามแต่บุคลากรน้อยไม่ เพียงพอต่อปริมาณงาน</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานด้าน การสำรวจงานแผนที่ ภาคีฯ ยังขาดความ ต่อเนื่อง และเป็น ประจำ ทำให้ข้อมูลที่ได้ ยังล่าช้าไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒.อยู่ในช่วงเปลี่ยน ถ่ายการประกาศใช้ แผนที่ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างตัวใหม่ของกรม ส่งเสริมฯ และต้องหา ข้อมูลเพิ่มเติม เข้ามาใหม่</p> <p>๓.มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ถือครอง และแบ่งแยกจำนวน มาก</p>	<p>๑. จัดให้มีการ ปฏิบัติงานนอก เวลาราชการ ให้กับพนักงาน</p> <p>๒. จัดเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ให้มากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง งานแผนที่และ ทะเบียน ทรัพย์สิน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมด้านงาน พัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ การเร่งรัดหนี้สินถูกต้อง ครบถ้วน การพัฒนา รายได้มีประสิทธิภาพ และพัฒนาการจัดเก็บ รายได้โดยใช้โปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน</p>	<p>๑.มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีทุกปี ๒.ฐานข้อมูลภาษีโรงเรือน และ ที่ดิน ภาษีป้าย ยังไม่เป็น ปัจจุบัน ๓.เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ สนับสนุนให้เข้ารับการ ฝึกอบรมเนื่องจากโครงการ ฝึกอบรมเป็นของหน่วยงาน อื่นจัด ผู้บริหารจึงสั่งให้ชะลอ ไม่ให้ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม อบรม</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานที่ ชัดเจน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ งานแผนภาษีฯ ๓.การออกสำรวจผู้ที่ ต้องเสียภาษี ๔.มีการติดตามผู้ค้าง ชำระภาษี ให้มาชำระ ภาษี ๕.การประชาสัมพันธ์ ระยะเวลาในการชำระ ภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มี ความเพียงพอ เนื่องจากการ จัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึงครบถ้วน เนื่องจากเทศบาลอยู่ระหว่าง ขั้นตอนการทำแผนที่ภาษี ซึ่งเป็น งานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม แต่บุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน</p>	<p>๑.มีลูกหนี้ค้างชำระ ภาษีทุกปี ๒.ฐาน ข้อมูล ภาษี โรงเรือนและที่ดินภาษี ป้ายยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ดำเนินการ เร่งรัดโดยการ โทรศัพท์ติดตาม และออกติดตาม ลูกหนี้เป็นรายตัว ๒.ดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ออก สำรวจข้อมูลภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย เพื่อ นำมาปรับปรุง ฐานข้อมูลผู้ชำระ ภาษีรายเดิมและ เพิ่มฐานข้อมูลผู้ ชำระภาษีรายใหม่</p>	<p>กองคลัง งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑.กิจกรรมการตรวจ ฎีกาก่อนการอนุมัติเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่ให้ความสนใจ ในการตรวจสอบเอกสาร ประกอบว่าได้แนบครบตาม แนวทาง ที่กรมได้ แนะนำ ทำให้เมื่อการปฏิบัติ ได้ผ่านไปก่อให้เกิดปัญหา ตามมา ๒.ถึงแม้หน่วยงานจะได้จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับอบรมในงาน ที่ตนเองรับผิดชอบ แต่ก็ยัง เกิดความผิดพลาดในจุดเดิมๆ</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งที่ชัดเจน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจฎีกา เบิกจ่ายเงิน ๓. มี ก า ร จั ด ท า แผนปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลังได้กำชับให้เจ้าหน้าที่สนใจใน การปฏิบัติงานโดยได้จัดทำ บันทึกแนะนำเวลาส่งคืนงานที่ แก้ไข พร้อมทั้งแนะนำให้ เจ้าหน้าที่ศึกษาคู่มือตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง จึงถือว่าการควบคุมที่มี อยู่เพียงพอและเหมาะสมแล้ว</p>	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการควบคุม พัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้เกิดความเป็น ระเบียบเรียบร้อย ปลอดภัยและให้ครบถ้วน ถูกต้องตามบัญชีพัสดุ ไม่ สูญหาย</p>	<p>๑. วัสดุ ครุภัณฑ์ที่มีอยู่ใน ความดูแลของหน่วยงาน ผู้ใช้งาน อยู่ไม่เป็นที่ กระจัด กระจาย ยากแก่การ ตรวจสอบประจำปี เสี่ยงต่อ การ สูญ หาย ๒. ติดตามหาพัสดุไม่พบ ไม่มี ผู้รับผิดชอบ (อยู่ตามหมู่บ้าน) ๓. ผู้รับผิดชอบ(ผู้ใหญ่บ้าน) ไม่ ยอมลงชื่อในใบยืมพัสดุ โดย อ้างว่า ได้รับพัสดุมาจาก ผู้รับผิดชอบคนเดิม ไม่ครบ ตามจำนวนในบัญชี</p>	<p>๑. กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของพัสดุ สํารวจ ตรวจสอบทรัพย์สินของ ตนเอง ง่ายต่อการ ควบคุม ๒. มีหลักฐานการยืมใช้ พัสดุ ทุก ครั้ง และ ผู้รับผิดชอบเพื่อง่ายต่อ การติดตามทวงถาม (ตามหมู่บ้าน)</p>	<p>กองคลังได้ดำเนินการจัดทำ หลักฐานการยืมใช้พัสดุทุกครั้ง เพื่อง่ายต่อการติดตามทวงถาม พร้อมทั้งได้กำชับหน่วยงาน เจ้าของพัสดุสํารวจตรวจสอบ ทรัพย์สินของตนเองเป็นประจำ ทุกปี จึงถือว่าการควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและเหมาะสมแล้ว</p>	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๓. กิจกรรมการจำหน่าย พัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้พัสดุเกิด ประโยชน์สูงสุด กรณีที่มีการ ชำรุดหากใช้ต่อไปจะสิ้นเปลือง ค่าใช้จ่าย</p>	<p>ไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่ อยู่ระหว่างการรอ จำหน่ายเสี่ยงต่อการสูญ หาย</p>	<p>หน่วยงานเจ้าของพัสดุ เป็นผู้เก็บรักษาพัสดุที่ ชำรุดเสื่อมสภาพเพื่อรอ การจำหน่าย</p>	<p>กองคลังได้นำเสนอ ปัญหาให้ผู้บริหาร ทราบเพื่อขอใช้สถานที่ ในการจัดเก็บพัสดุ พร้อมทั้งให้หน่วยงาน เจ้าของพัสดุเป็นผู้เก็บ รักษาพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพเพื่อรอการ จำหน่าย จึงถือว่าการ ควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ และเหมาะสมแล้ว</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>๑. มีการยืมเงินสดไปจ่าย ๒ วัน โดยไม่มีระเบียบฯ และหนังสือสั่งการให้ปฏิบัติ</p> <p>๒. ผู้บริหารมีนโยบายให้จ่ายเงิน ๒ วัน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน</p> <p>๓. มีการคืนเงินเบิกจ่ายเบี้ยฯ เนื่องจากเสียชีวิต/ย้าย/ปิดบัญชีธนาคาร</p> <p>๔. การวางฎีกาเบิกจ่ายจากหน่วยงานผู้เบิกล่าช้าทำให้มีเวลาสอบทานน้อยและผู้บริหารสั่งให้จ่ายเช็คภายในวันที่ ๑ ของเดือน</p> <p>๕. มีการเรียกเงินคืนจากผู้รับเบี้ย เนื่องจากรายชื่อซ้ำซ้อน/ย้าย คืนเงินโดยการผ่อนชำระไม่มีระเบียบรองรับให้ปฏิบัติ</p>	<p>ตรวจสอบรายชื่อตามประกาศผู้มีสิทธิรับเบี้ยและตรวจสอบจำนวนเงินโดยสอบทานของเดือนที่ผ่านมาให้หน่วยงานที่เบิกแก้ไขก่อนเบิกจ่าย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอเนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ โดยเคร่งครัดและไม่มีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการยืมเงินสดไปจ่าย ๒ วัน โดยไม่มีระเบียบฯ และหนังสือสั่งการให้ปฏิบัติ</p> <p>๒. ผู้บริหารมีนโยบายให้จ่ายเงิน ๒ วัน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน</p> <p>๓. มีการคืนเงินเบิกจ่ายเบี้ยฯ เนื่องจากเสียชีวิต/ย้าย ปิดบัญชีธนาคาร</p> <p>๔. การวางฎีกาเบิกจ่ายล่าช้าทำให้มีเวลาสอบทานน้อย และผู้บริหารสั่งให้จ่ายเช็คภายในวันที่ ๑ ของเดือน</p> <p>๕. มีการเรียกเงินคืนจากผู้รับเบี้ย เนื่องจากรายชื่อซ้ำซ้อน/ย้าย คืนเงินโดยการผ่อนชำระไม่มีระเบียบรองรับให้ปฏิบัติ</p>	<p>๑. จัดการให้มีการประชุมผู้เกี่ยวข้องเพื่อสรุปและแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดทำคู่มือในการเบิกจ่ายเบี้ย</p>	<p>กองคลัง งานการเงินและบัญชี</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ผู้ใช้พัสดุได้รับพัสดุตรงตามความต้องการ ถูกต้อง ครบถ้วนภายในเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมีความเป็นระเบียบเรียบร้อย พร้อมใช้งานแล้วปลอดภัย มีการบันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ</p> <p>๔. เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สินที่มีอยู่ในความครอบครอง</p>	<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒. ทรัพย์สินมีปริมาณมาก ยากต่อการควบคุม</p> <p>๓. หน่วยงานยังไม่มี การจัดทำแผนการควบคุมดูแลพัสดุที่อยู่ในความครอบครองให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา</p>	<p>๑. จัดลำดับความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. วางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง / กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ / กำหนดคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องไว้ล่วงหน้า</p> <p>๓. กำหนดให้คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง จัดทำข้อมูล TOR และ ส่ง ข้อมูลมายังเจ้าหน้าที่พัสดุภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อดำเนินการได้ทันเวลา</p> <p>๔. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมดูแลพัสดุที่อยู่ในความครอบครองของแต่ละกอง</p>	<p>๑. สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามแผนและเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามกำหนดเวลา</p> <p>๒. มีผู้อำนวยการกองเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างบางรายการ ไม่เป็นไปตามแผน เช่น มีผู้เสนอราคาเพียงรายเดียว มีเรื่องร้องเรียนรอการอุทธรณ์</p> <p>๒. สิ่งก่อสร้างที่เป็นสาธารณะประโยชน์มีปริมาณมากยากต่อการควบคุม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุเสนอความเห็นขอต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อเสนอทางเลือกให้เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ มอบหมายให้ มีผู้รับผิดชอบการควบคุมดูแล</p>	<p>กองคลัง งานพัสดุและทรัพย์สิน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๖. กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาระบบจัดการจัดเก็บข้อมูลโครงการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินการของกองช่างรองรับระบบจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>มีความเสี่ยงในการเรียกใช้ข้อมูลโครงการรายละเอียดโครงการและการดำเนินโครงการในด้านธุรกิจกับด้านการควบคุมงานภาคสนามจากการเข้าถึงข้อมูลทั้งนี้อาจเกิดผลกระทบต่อมุมมองของประชาชนในพื้นที่ผู้รับบริการจากการดำเนินงานของกองช่างอีกด้วย</p>	<p>๑. การมอบหมายหน้าที่และพื้นที่ควบคุมดูแลในเขตหน่วยงาน ๒. คำสั่งเฉพาะรายคน/รายกลุ่มงานแยกตามบริบทของงาน และแหล่งงบประมาณ ๓. นโยบายจากการบริหารงานกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานตามสายการบังคับบัญชา</p>	<p>จัดการการจัดเก็บข้อมูลโครงการดำเนินการโดยใช้วิธีการทางธุรการ เอกสาร วิธีการหนังสือราชการฯ ทั้งนี้การสืบค้นข้อมูลการดำเนินการเพื่อบรรลุเป้าหมายโครงการตอบสนองต่อการบริหารและรองรับระบบการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุยังเกิดความล่าช้าเป็นส่วนใหญ่</p>	<p>มีความเสี่ยงในการเรียกใช้ข้อมูลโครงการรายละเอียดโครงการและการดำเนินโครงการในด้านธุรกิจภาคสนามจากการเข้าถึงข้อมูลทั้งนี้อาจเกิดผลกระทบต่อมุมมองของประชาชนในพื้นที่ผู้รับบริการจากการดำเนินงานของกองช่าง</p>	<p>พัฒนาระบบจัดการจัดเก็บข้อมูลโครงการโดยใช้ระบบฐานข้อมูลคอมพิวเตอร์เพื่อการสืบค้นโดย QR CODE สามารถรองรับการบันทึกปรับเปลี่ยนข้อมูลโครงการแบบคู่ขนานโดยผู้ดำเนินโครงการ</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๗. กิจกรรมงานแบบแผนและ ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ ออกแบบ เขียนแบบและกำหนด ราคากลาง ร่วมกับหน่วย ภายนอกที่ขอความอนุเคราะห์ สนับสนุนบุคลากรในการ ออกแบบ เขียนแบบและกำหนด ราคากลางเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานภายใน ของเจ้าพนักงาน นั้น ไม่เพียงพอต่อจำนวน งานที่ได้รับมอบหมาย ตามเทศบัญญัติ รายจ่ายประจำปี ๒. การขออนุเคราะห์ สนับสนุนบุคลากรใน การออกแบบเขียน แบบและกำหนดราคา กลางจากภายนอกนั้น มีมากกว่ากำลังของเจ้า พนักงาน</p>	<p>๑. มีการมอบหมายหน้าที่ และพื้นที่ควบคุมดูแลใน เขตที่รับผิดชอบ ๒. คำสั่งเฉพาะรายคน/ รายการงานแยกตามงาน ที่ได้รับมอบหมาย และ งบประมาณรายจ่าย ๓. นโยบายงานกำหนด แนวทางการปฏิบัติงาน ตามสายการบังคับบัญชา</p>	<p>จากการประเมินผล พบว่าการปฏิบัติงาน ออกแบบเขียนแบบ ภายในกองสามารถ ดำเนินการได้เสร็จทัน ตามที่กำหนดและการ ขออนุเคราะห์ สนับสนุนการออกแบบ เขียนแบบและกำหนด ราคากลางภายนอกได้ มีการคัดกรองงานที่อยู่ ในอำนาจหน้าที่ของ เทศบาลที่ดำเนินการ ได้เท่านั้น</p>	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๘. กิจกรรมการจัดทำสัญญา จัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อจัดทำสัญญา จัดซื้อจัด จ้างได้ถูกต้องตามแบบที่ กฎหมายกำหนด อันเป็นการ ระมัดระวังรักษาประโยชน์ของ ทางราชการ</p> <p>๒. ลดข้อพิพาทที่อาจเกิดขึ้น ระหว่างคู่สัญญา</p> <p>๓. เพิ่มความน่าเชื่อถือของ หน่วยงานกรณีที่ทำสัญญา จัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. เอื้อประโยชน์ให้ญาติ เป็นคู่สัญญา(ผู้รับจ้างกับ หน่วยงาน)</p> <p>๒. แสวงผลประโยชน์โดย การใช้บุคคลอื่นเป็น ผู้รับจ้าง(ยืมห้าง)</p> <p>๓. กำหนดคุณลักษณะ ที่เอื้อต่อพวกพ้อง (กำหนดคุณลักษณะ ราคาเกินจริง)</p>	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารคู่สัญญา (ผู้รับจ้าง) ว่ามีผลประโยชน์ ทับซ้อนหรือไม่ หากพบ/ หรือมีสิ่งบ่งชี้ให้รายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๒. กำหนดให้มีหลักเกณฑ์ การแสวงหาคู่ค้ารายอื่น (หลากหลายหรือสับเปลี่ยน หมุนเวียนเพื่อเปิดโอกาส และไม่ผูกขาดกับผู้รับจ้าง รายเดียว</p> <p>๓. ควบคุมกำกับดูแลให้ ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามนโยบายที่ เกี่ยวกับความโปร่งใส การเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้ข้าราชการ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและ ดำเนินการติดตาม ประเมินผล</p>	<p>๑. มีการมอบหมาย หน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. ตรวจสอบที่รายชื่อ ผู้รับจ้างที่มาทำสัญญา จัดซื้อจัดจ้างโครงการ ต่างๆ กับผู้ว่าจ้าง</p> <p>๓. รายงานผลการ ดำเนินงานต่อผู้บริหาร ครบทุกเดือน</p>	<p>๑. ส่วนราชการผู้จัดทำ สัญญายังไม่ให้ความ ร่วมมือและไม่ปฏิบัติตาม</p> <p>๒. ส่วนราชการผู้จัดทำ สัญญาไม่ได้แจ้งให้กอง ทราบว่าการจัดซื้อจัดจ้าง ตามสัญญาโครงการตาม เทศบัญญัติทางกอง รับทราบ</p>	<p>๑. จัดประชุมชี้แจง ผู้รับผิดชอบในการ จัดทำสัญญา ให้มีความสำคัญและ ตระหนักถึงผลดี ผลเสียในเรื่องการ จัดทำสัญญาและ กำชับสั่งการให้ ผู้ใต้บังคับบัญชา ได้รับทราบถึงผลดี ผลเสียดังกล่าว และ ถือปฏิบัติตามบันทึก ความเห็นของกอง แล้วแต่เห็นว่า ความเห็นของงาน ไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็น หนังสือแจ้งให้ ทบทวน</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๙. กิจกรรมเครื่อง เล่นสนาม <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้มีเครื่องเล่น สนามที่หลังคาคลุมและ ปลอดภัยสำหรับเด็ก</p> <p>๒. เพื่อให้มีเครื่องเล่น สนามที่มีหลังคาคลุม และปลอดภัยสำหรับเด็ก</p>	<p>เครื่องเล่นสนามมีไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. โรงเรียนมีกำหนด ตารางให้เด็กแต่ละชั้น หมุนเวียนเข้าใช้พื้นที่ เพื่อแก้ปัญหา เครื่องเล่น และพื้นที่จำกัด</p> <p>๒. กำชับให้ครูดูแลใน การเล่นของเด็กเพื่อ ความปลอดภัย</p>	<p>การควบคุมดังกล่าวยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก</p> <p>๑. ในการกำหนดตาราง ให้เด็กแต่ละระดับชั้น หมุนเวียนเข้าใช้พื้นที่ยังไม่ เพียงพอสำหรับเด็กและยัง ไม่ได้รับงบประมาณในการ ก่อสร้างหลังคาคลุมเครื่อง เล่น เห็นควรกำหนดไว้ใน กิจกรรมการควบคุมความ เสี่ยง</p>	<p>๑. เนื่องจากจำนวนเด็ก เพิ่มขึ้นทุกปีการศึกษา ทำให้เครื่องเล่นสนามเด็ก เล่นไม่เพียงพอ และ ปลอดภัยสำหรับเด็ก</p> <p>๒. สนามเด็กเล่นอยู่ใน บริเวณพื้นที่กลางแจ้ง ทำให้การใช้งานมีข้อจำกัด หากมีฝนตกหรือแดดร้อน จัด ทำให้ไม่สามารถใช้ สนามเด็กเล่นได้</p>	<p>บรรจุโครงการ ก่อสร้างหลังคาพร้อม เครื่องเล่นสนามใน แผนพัฒนาการศึกษา ของโรงเรียนเพื่อ ประสานขอสนับสนุน งบประมาณในการ ก่อสร้างจากเทศบาล ตำบลแม่เมาะ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม -งานโรงเรียนสถานศึกษา กลุ่มงานบริหารทั่วไป อาคารสถานที่ -โรงเรียนเทศบาล ตำบลแม่เมาะ -กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๐. กิจกรรมปรับปรุง หลักสูตร</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรภาษาอังกฤษ - การจัดการเรียนการสอน แบบ Project Approach <p>วัตถุประสงค์</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) เพื่อให้สถานศึกษามี หลักสูตรที่สามารถพัฒนา ทักษะภาษาอังกฤษใน การสื่อสารสำหรับเด็ก ปฐมวัย ๒) เพื่อให้เด็กได้สืบค้น ข้อมูลอย่างลึกซึ้งตาม ความสนใจ (Project Approach) 	<p>หลักสูตรภาษาอังกฤษ เพื่อการสื่อสารสำหรับ เด็กปฐมวัยและการจัดการ เรียนการสอนแบบโครงการ (Project Approach) ยังไม่ สมบูรณ์ยังต้องมีการ ปรับปรุงพัฒนา</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชุมคณะครูเพื่อ ร่วมกันจัดทำหลักสูตร สถานศึกษาให้สอดคล้อง กับ หลักสูตรการศึกษาปฐมวัย ๒๕๖๐ ๒. ประชุมคณะครูเพื่อ หาแนวทางร่วมกันในการ แก้ปัญหาในการสอน และการสื่อสารด้วยภาษา อังกฤษ ๓. ประชุมครูเพื่อสร้าง ความเข้าใจและหาแนวทาง ในการจัดการเรียนการสอน แบบโครงการ (Project Approach) เพื่อเป็นทิศทาง เดียวกัน 	<p>การควบคุมดังกล่าวยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การจัดทำหลักสูตร ภาษาอังกฤษอยู่ในระหว่าง จัดทำหลักสูตรให้สมบูรณ์ โดยการ ศึกษาเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และคำแนะนำ จากผู้เชี่ยวชาญด้านหลักสูตร ภาษาอังกฤษ ๒. จัดการเรียนการสอนแบบ โครงการ (Project Approach) โดยการ ศึกษาเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และคำแนะนำ จากผู้เชี่ยวชาญ ๓. มี การ จัด ทำ าระ บ บ การประเมินหลักสูตร ภาษาอังกฤษทุกปี 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. หลักสูตร การ คี ก ข า ภาษาอังกฤษยังไม่สอดคล้อง กับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ครูขาดความเข้าใจใน การสอนแบบโครงการ (Project Approach) และขาดความ มั่นใจในการสื่อสารด้วย ภาษาอังกฤษ และจำคำศัพท์ ภาษาอังกฤษบางคำยังไม่ได้ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ประสานขอคำแนะนำ จากผู้เชี่ยวชาญและ ศึกษาเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการ จัดทำหลักสูตร ๒. จัดทำระบบการ ติดตามและการรายงาน การใช้ หลั ก สุ ต ร สถาน คี ก ข า ให้ มี ประสิทธิภาพมากขึ้น 	<p>-งานบริหารวิชาการโรงเรียน เทศบาลแม่เมาะ -กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๑.กิจกรรมอาคารเรียน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีอาคารเรียนที่เพียงพอ สำหรับบริการนักเรียนที่มี จำนวนเพิ่มขึ้น</p>	<p>อาคารเรียนไม่เพียงพอ ต่อจำนวนเด็ก</p>	<p>๑.โรงเรียนใช้อาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้านเมาะ หลวง (เดิม) ในการจัดชั้น เรียน ๒.จัดนักเรียนให้เพียงพอ กับชั้นเรียน ๓. ขอ ร ี บ ส น ั บ ส น ุ น งบประมาณ อาคารเรียน จากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นโดยการ กรอกข้อมูลในระบบข้อมูล สารสนเทศทางการศึกษา ท้องถิ่นและโรงเรียนได้รับ งบประมาณจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น</p>	<p>ได้รับสนับสนุนอาคาร เรียนจากกรมส่งเสริมฯ จำนวน ๑ อาคาร เพียงพอกับชั้นเรียน และการจัดการเรียน การสอน</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๒. กิจกรรมอาคารประกอบอาหารและโรงอาหาร วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีอาคารประกอบอาหารที่ถูกสุขลักษณะ</p> <p>๒. เพื่อให้มีโรงอาหารที่ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>การปรุงอาหารให้นักเรียนและสถานที่รับประทานอาหารยังไม่ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>๑. ขยายพื้นที่ในการปรุงอาหารนอกอาคารประกอบเพื่อแก้ปัญหาของกลิ่นอาหาร</p> <p>๒. ใช้เต็นท์เพื่อประกอบอาหาร</p> <p>๓. ใช้ผ้าขาวคลุมภาชนะใส่อาหารเพื่อป้องกันแมลง</p>	<p>การควบคุมดังกล่าวยังไม่เพียงพอเนื่องจาก</p> <p>๑. การปรุงอาหารยังไม่ถูกสุขลักษณะ</p> <p>๒. แม่ครัวประกอบอาหารโดยมีพื้นที่ไม่เพียงพอ</p> <p>๓. ประสบปัญหาพื้นเปียกชื้นเมื่อมีฝนตก</p>	<p>๑) ห้องประกอบอาหารไม่ถูกสุขลักษณะซึ่งทางโรงพยาบาลฝ่ายอนามัยและโภชนาการได้ให้คำแนะนำ</p> <p>๒) โรงอาหารถูกใช้เป็นที่ในการจัดกิจกรรมที่ไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารในช่วงเวลาที่มีการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ</p> <p>๓. ใช้โรงอาหารเป็นสถานที่สำหรับจัดกิจกรรมโครงการ</p>	<p>๑. บรรจุโครงการก่อสร้างห้องประกอบอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เกาะ</p> <p>๒. บรรจุโครงการก่อสร้างโรงอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เกาะ</p>	<p>- งานบริหารทั่วไป</p> <p>โรงเรียนเทศบาลแม่เกาะ</p> <p>- กองการศึกษา</p> <p>- กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๓. กิจกรรมห้องน้ำสำหรับเด็ก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้มีห้องน้ำเพียงพอสำหรับเด็ก</p>	<p>ห้องน้ำมีไม่เพียงพอกับจำนวนนักเรียนที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. หมุนเวียนให้เด็กเข้าห้องน้ำที่ละชั้น เพื่อลดปัญหาการแออัดและแยกการใช้ห้องน้ำ</p>	<p>การควบคุมดังกล่าวยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก การหมุนเวียนให้นักเรียนเข้าห้องน้ำทำได้เพียงช่วงเช้าเรียน แต่พอถึงช่วงหลังจากเข้าแถวเคารพธงชาติ, รับประทานอาหารกลางวัน ห้องน้ำไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็ก</p>	<p>๑. เนื่องจากจำนวนนักเรียนมีจำนวนมากกว่า ๕๐๐ คน ส่วนห้องน้ำมีเพียง ๕๒ ห้อง ทำให้สัดส่วนของห้องน้ำกับนักเรียนไม่สัมพันธ์กัน</p> <p>๒. อุปกรณ์ในห้องน้ำเช่น สายฉีดรั้ว ฝาคลอปโถ สุขภัณฑ์แตก</p>	<p>๑. บรรจุโครงการก่อสร้างห้องน้ำสำหรับเด็กในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เกาะ</p>	<p>-งานบริหารทั่วไป</p> <p>โรงเรียนเทศบาลแม่เกาะ</p> <p>-กองการศึกษาฯ</p> <p>-กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๔. กิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เมาะงานอาคารสถานที่</p> <p>๒๔.๑) กระทบเบื้องหลังคาและพื้นอาคารเอื้องคำชำรุด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้กระเบื้องหลังคาและพื้นอาคารเอื้องคำมีสภาพพร้อมใช้งาน</p>	<p>๑. เด็กอาจได้รับอันตรายจากอาคารเรียนที่ทรุดโทรม</p>	<p>๑. เปลี่ยนครอบหลังคาอาคารเอื้องคำแล้ว</p> <p>๒. ซ่อมแซมพื้นกระเบื้องในส่วนที่ชำรุด</p>	<p>การควบคุมภายในดังกล่าวยังไม่เพียงพอเนื่องจาก</p> <p>๑. หากฝนตกหนักยังคงมีน้ำรั่วซึมอยู่</p> <p>๒. ยังคงพบพื้นกระเบื้องหลุดออกอยู่</p>	<p>๑. น้ำฝนที่รั่วซึมอาจทำให้เพดานชำรุด</p> <p>๒. พื้นกระเบื้องที่หลุดออกอาจทำให้เกิดอันตรายกับเด็กได้</p>	<p>๑. บรรจุโครงการปรับปรุงเข้าแผนฯ และประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ</p>	<p>-ฝ่ายบริหารการศึกษาฯ</p> <p>-กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p>๒๔.๒) ห้องน้ำเด็กชำรุด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีห้องน้ำเด็กมีความ สะดวกปลอดภัยถูกสุขอนามัย</p>	<p>๒. เด็กอาจได้รับ อันตรายจากการใช้ ห้องน้ำที่ชำรุด</p>	<p>๑. ประสานผู้เกี่ยวข้องเพื่อ อนุมัติงบประมาณในการ ซ่อมแซมห้องน้ำเด็กในอาคาร จัดประสบการณ์(อาคารเอื้อง คำ) ๒. สับเปลี่ยนเด็กเข้าห้องน้ำ เป็นที่ละห้อง</p>	<p>ได้รับอนุมัติเห็นชอบ จากสภาเทศบาลและ ได้รับงบประมาณใน การปรับปรุงซ่อมแซม อาคารพร้อมห้องน้ำ เด็กในงบประมาณจ่าย ขาดเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๑ และดำเนินการ แล้วเสร็จใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๒</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๒๔.๓) อ่างล้างมือและแปรง ฟันไม่เพียงพอต่อเด็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีอ่างล้างมือและแปรง ฟันเพียงพอต่อสัดส่วนจำนวน เด็ก	๓. อ่างล้างมือและ แปรงฟันไม่เพียงพอ ต่อจำนวนเด็ก	๑.ครูให้เด็กแปรงฟันและล้าง หน้าที่ละห้อง ๒.ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้รับงบประมาณ ปรับปรุงจากเทศบาลตำบล แม่เมาะ	ในการปรับปรุงอ่างล้าง มือและแปรงฟันแล้ว เสร็จเรียบร้อยแล้วและ เพียงพอกับจำนวนเด็ก	-	-	-

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๔.๔) อาคารขาดหลังคา กัน สาด(อาคารดอกแหม) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้อาคารมีหลังคา กัน สาดหน้าและมีความปลอดภัยกับ เด็กมากขึ้น(อาคารดอกแหม)</p>	<p>๔.ในช่วงฝนตกหนักเด็ก อาจได้รับอันตรายจาก พื้นที่เปียกลื่น</p>	<p>ช่วงที่ฝนตกหนักครู ช่วยกันระบายน้ำออก และเช็ดพื้นให้แห้งเพื่อ ป้องกันอันตรายกับเด็ก</p>	<p>การควบคุมดังกล่าว ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ครูไม่สามารถจัด กิจกรรมและดูแลเด็ก ได้อย่างเต็มที่ เพราะ ต้องคอยดูแลเช็ดพื้น ช่วงฝนตก</p>	<p>๑.ช่วงที่ฝนตกหนักเด็ก อาจได้รับอันตรายจาก พื้นที่เปียกและลื่นได้ ๒.เด็กไม่สามารถทำ กิจกรรมหน้าห้องเรียนได้</p>	<p>กำหนดความ ต้องการไว้ในแผน พัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการ สนับสนุนจาก เทศบาลในการต่อ เติมหลังคา กันสาด อาคาร(อาคารดอก แหม)</p>	<p>-ฝ่ายบริหาร การศึกษาฯ -กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๔.๕) อาคารบัวตองชำรุด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้อาคารบัวตองมีสภาพที่พร้อมใช้งาน</p>	<p>๕.สภาพอาคารไม่เอื้อต่อการเรียนรู้และอาจเกินอันตรายกับเด็ก</p>	<p>๑. ขอบประมาณซ่อมแซม ๒. ใช้เป็นอาคารประเมินพัฒนาการ</p>	<p>การควบคุมดังกล่าวไม่เพียงพอเนื่องจาก ๑.อาคารบัวตองได้ก่อสร้างมานานหลายปีใช้เป็นอาคารเรียนแต่เนื่องจากมีสภาพทรุดโทรมหลังคารั่ว เพดานผู้ฟังห้องน้ำชำรุด พื้นกระเบื้องชำรุด ๒.ในช่วงฤดูฝนครุน้ำถึงน้ำมารองรับน้ำฝนในจุดที่รั่วซึม ๓. ซ่อมแซมเปลี่ยนพื้นกระเบื้องในจุดที่กระเบื้องหลุดออกมา ๔.ใช้กระเบื้องแผ่นเรียบตัดปิดทับแทนฝาที่พังกน้ำโถสุขภัณฑ์ ป้องกันการวางไข่ของยุงลาย</p>	<p>๑. ช่วงที่ฝนตกหนักเด็กอาจได้รับอันตรายจากพื้นที่เปียกและลื่นได้ ๒. เด็กไม่สามารถทำกิจกรรมในห้องเรียนได้</p>	<p>กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาล</p>	<p>- ฝ่ายบริหารการศึกษา - กองการศึกษาฯ - กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒๔.๖) ขาดโรงอาหารและ ทางเดินระหว่างอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเทศบาล ตำบลเมาะ มีโรงอาหารและ ทางเดินระหว่างอาคาร	๖.เด็กไม่มีสถานที่ รับประทานอาหาร ที่ถูกสุขลักษณะ และขาดทางเดิน เชื่อมต่อระหว่าง อาคาร	๑.ครูจัดอาหารกลางวัน ให้เด็กรับประทาน ในห้องเรียน ๒.ในฤดูฝนครูต้องใช้ ความระมัดระวังในการ ขนส่งอาหารระหว่าง อาคารเก็บพัสดุ(บัวตอง) และอาคารใหม่(ดอก แฉม)	การควบคุมดังกล่าวยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก ๑.ห้องเรียนไม่มีโต๊ะสำหรับ รับประทานอาหาร ทำให้ การรับประทานอาหาร ไม่ถูกสุขลักษณะ ๒.อาหารอาจถูกปนเปื้อน เชื้อโรคระหว่างการขนย้าย	เด็กอาจได้รับประทาน อาหารที่ไม่ถูกสุขลักษณะ เสี่ยงต่อการได้รับเชื้อโรค ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กำหนดความต้องการ ไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการ สนับสนุนงบประมาณจาก เทศบาลในการก่อสร้าง โรงอาหารและทางเดิน พร้อมหลังคาระหว่าง อาคารเก็บพัสดุ(บัวตอง) และอาคารใหม่(ดอกแฉม)	- ฝ่ายบริหาร การศึกษาฯ งานการศึกษา ปฐมวัย - กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๔.๗. อาคารจัดประสบการณ์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เกาะได้มีอาคารจัดประสบการณ์ที่เพียงพอต่อจำนวนเด็ก</p>	<p>๗.เด็กขาดอาคารจัดประสบการณ์</p>	<p>๑.มีอาคารจัดประสบการณ์ ๒ หลัง คืออาคารเก่า (เอื้องคำ)และอาคารใหม่ (ดอกแหม)เป็นอาคารจัดประสบการณ์ ๒.ใช้อาคารเก็บพัสดุ (บัวตอง)เป็นห้องจัดประสบการณ์เสริม</p>	<p>การควบคุมดังกล่าวยังไม่เพียงพอเนื่องจาก ๑.อาคารจัดประสบการณ์ (เอื้องคำและดอกแหม) ทั้ง ๒ หลังมีห้องเพียงหลังละ ๔ ห้อง ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น ๒.อาคารเก็บพัสดุ(บัวตอง)มีเสาอยู่กลางห้องไม่เหมาะกับการใช้จัดประสบการณ์</p>	<p>๑.อาคารจัดประสบการณ์ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น ๒.เด็กอาจเกิดอุบัติเหตุได้เนื่องจากอาคารบัวตองทรุดโทรมและมีเสาอยู่กลางห้อง</p>	<p>กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการก่อสร้างอาคารเรียนเพิ่ม</p>	<p>กองการศึกษาฯ -ฝ่ายบริหารการศึกษาศึกษาฯ - งานการศึกษาปฐมวัย -กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๕.งานสระว่ายน้ำเทศบาล ตำบลแม่เมาะ</p> <p>- ระบบไฟฟ้าขัดข้อง</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ใช้บริการและผู้เกี่ยวข้อง มีความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน</p>	<p>ผู้มาใช้บริการอาจได้รับ อันตรายจากการขัดข้อง ของระบบไฟฟ้าของ สระว่ายน้ำเทศบาล ตำบลแม่เมาะ</p>	<p>๑. แจ้งผู้เกี่ยวข้อง ดำเนินการตัดไฟฟ้า บริเวณที่ลัดวงจรและให้ เจ้าหน้าที่ประจำสระฯ เฝ้าระวัง</p> <p>๒. ปรับปรุงระบบไฟฟ้า สระว่ายน้ำเทศบาลตำบล แม่เมาะ โดยได้รับ งบประมาณปรับปรุง ระบบไฟฟ้าสระว่ายน้ำ เทศบาลตำบลแม่เมาะทั้ง ระบบในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>ได้รับการปรับปรุง ระบบไฟฟ้าสระว่ายน้ำ เทศบาลตำบลแม่เมาะ เรียบร้อยแล้ว</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๖.งานอาคารสถานที่กอง การศึกษา - ระบบไฟฟ้าขัดข้อง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ ผู้ปฏิบัติงาน และ ผู้รับบริการในอาคารกอง การศึกษามีความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงาน และ ผู้รับบริการในอาคารกอง การศึกษาอาจได้รับ อันตรายจากการขัดข้อง ของระบบไฟฟ้า และ ทำให้เครื่องใช้ไฟฟ้าใน อาคารชำรุด และ เสื่อมสภาพเร็วขึ้น</p>	<p>แจ้งช่างไฟฟ้าเทศบาล ตำบลแม่เกาะดำเนินการ ตรวจสอบและตัดไฟฟ้า บริเวณที่ลัดวงจรและให้ เจ้าหน้าที่เฝ้าระมัดระวัง การใช้เครื่องใช้ไฟฟ้า ในอาคาร</p>	<p>การควบคุมดังกล่าว ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากระบบไฟฟ้า ในอาคารยังไม่สามารถ ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง ยังมีอาการไฟตกและ กระชากบางครั้ง</p>	<p>การที่ไฟฟ้าตกและ กระชากทำให้ เครื่องใช้ไฟฟ้าในอาคาร ชำรุดและเสื่อมสภาพ</p>	<p>ประสานขอรับ สนับสนุนงบประมาณ ในการปรับปรุงระบบ ไฟฟ้าภายในอาคารใน ปีงบประมาณถัดไป</p>	<p>-ฝ่ายแผนงานและ โครงการ - กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม -กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒๗. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะนำโรค</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อควบคุมและป้องกันการเกิดโรคและการระบาดของโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะ</p> <p>๒. เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุ่งหลายในวัด โรงเรียน และชุมชน</p> <p>๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการควบคุมป้องกันโรคที่ ถูกวิธี และเหมาะสม</p> <p>๔. เพื่อให้ประชาชนเกิดพฤติกรรมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุ่งหลายอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุ่งหลาย</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะ การทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุ่งหลาย</p> <p>๓. แจก อสม. มารับทรายกำจัดลูกน้ำเพื่อเอามาไปมอบให้แก่ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายในมีการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด ทำให้ไม่เกิดการระบาดของโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะนำโรคนอกฤดูการระบาดแต่เนื่องจากในปัจจุบันพบว่าโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะนำโรคมักมีการพัฒนาสายพันธุ์ขึ้นมาใหม่ อีกทั้งประชาชนส่วนใหญ่ไม่ค่อยให้ความสนใจถึงความรุนแรงของโรคและการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ในบริเวณที่อยู่อาศัย ทำให้มีความเสี่ยงที่จะเกิดโรคระบาดขึ้น</p>	<p>เป็นโรคที่ติดต่อแพร่กระจายได้ง่าย ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของโรคและยังละเลยในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ในบ้านของตนเอง</p>	<p>๑. จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรคไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒. มีการประสานงานการทำงานร่วมกันของเจ้าหน้าที่เทศบาลสาธารณสุข และ อสม. ในพื้นที่</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ประชาชนเข้าใจและตระหนักถึงความรุนแรงของโรคที่มียุ่งหลายเป็นพาหะนำโรค</p>	<p>ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และหน้างาน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๘. กิจกรรมงานรักษาความ สะอาด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันการเกิดขยะตกค้าง ในพื้นที่</p>	<p>รถบรรทุกขยะมีอายุการใช้งานเป็นเวลานานมีสภาพเสื่อมโทรมทำให้การปฏิบัติงานไม่ค่อยมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. แบ่งเขตพื้นที่รับผิดชอบ ๒. กำหนดเวลาการเก็บขยะมูลฝอยในแต่ละพื้นที่</p>	<p>ได้ออกปฏิบัติงานเก็บขยะได้ตามกำหนดทำให้ขยะมูลฝอยไม่มีการตกค้างในพื้นที่และไม่เกิดการร้องเรียนของประชาชนในพื้นที่ แต่ปัจจุบันพัสดุครุภัณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเก็บขนขยะมูลฝอยมีอายุการใช้งานเป็นเวลานาน มีสภาพเสื่อมโทรมและไม่มีความปลอดภัยในการขับขี่ทำให้ต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง ทำให้มีความเสี่ยงกับความปลอดภัยและความพร้อมในการใช้งานได้ตามปกติ ซึ่งอาจเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p>	<p>รถบรรทุกขยะเสียและมีการซ่อมบ่อยทำให้มีความเสี่ยงกระทบกับความปลอดภัยของพนักงานและตารางการเก็บขยะ</p>	<p>๑. จัดหารถบรรทุกขยะที่มีสภาพพร้อมใช้งานเพิ่ม ๒. กำหนดพนักงานขับรถ เป็นคณะกรรมการตรวจรับการซ่อมรถเพิ่มจากคณะกรรมการชุดเดิม</p>	<p>ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และหัวหน้างาน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒๙. กิจกรรมการแพทย์ แผนไทย (การให้บริการนวดแผนไทย การประคบสมุนไพร การอบ สมุนไพร)</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการ ด้านการแพทย์แผนไทย (นวด อบ การประคบสมุนไพร) ด้วย ความสะดวกรวดเร็ว ปลอดภัย และไม่เกิดภาวะแทรกซ้อน</p>	<p>พนักงานนวดแผนไทยยัง ไม่ผ่านการอบรม หลักสูตรผู้ช่วยแพทย์ แผนไทย ทำให้การ ปฏิบัติงานยังไม่ค่อยมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การ ซัก ประ วั ตี ลงทะเบียน ซักถามประวัติ ส่วนตัว ซักถามอาการ สำคัญ ซักถามประวัติการ เจ็บป่วยในอดีต</p> <p>๒. ให้บริการตามมาตรฐาน งาน แพทย์ แผน ไทย ด้านสถานที่ ด้านบุคลากร ด้านการควบคุมคุณภาพ ด้านการปฏิบัติงาน ด้าน การจัดบริการ</p>	<p>พนักงานนวดแผนไทย ยังไม่ผ่านการอบรม หลักสูตรผู้ช่วยแพทย์ แผนไทย จำนวน ๑ คน</p>	<p>บุคลากรยังไม่ผ่านการ อบรมหลักสูตรผู้ช่วย แพทย์แผนไทย</p>	<p>๑.จัดส่งพนักงานเข้า รับ การ อบรม หลักสูตรผู้ช่วยแพทย์ แผนไทยเพื่อเพิ่ม ศั ก ย ภา พ ของ ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ถื อ ปฏิ บั ตี ตาม ระเบียบเทศบาลตำ บาลแม่เมาะว่าด้วย การดำเนินงานของ ศูนย์ส่งเสริมสุขภาพ แพทย์แผนไทยตำบล แม่เมาะ พ.ศ.๒๕๕๗</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓๐. กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการ -งานด้านสถานประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุม ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจกรรมที่ก่อให้เกิดมลพิษและของเสียที่มีผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕</p>	<p>๑. ข้อมูลของสถานประกอบการฯ ไม่ครบถ้วนและเป็นปีปัจจุบัน</p> <p>๒. ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตมาตรฐานและบทลงโทษตาม พรบ.ว่าด้วยการสาธารณสุข ปี๒๕๓๕</p> <p>๓. ผู้ประกอบการฯ ขาดสำนึกต่อชุมชนในการเข้ามาขออนุญาตและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของสถานประกอบการฯ</p>	<p>๑. มอบหมายหน้าที่ให้ผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. ติดตามการต่อใบอนุญาตของสถานประกอบการที่หมดอายุประจำเดือนและการขออนุญาตของผู้ประกอบการรายใหม่</p> <p>๓. ควบคุม ตรวจสอบ กำกับดูแลและให้คำแนะนำสถานประกอบการที่ขอรับอนุญาตทุกแห่ง</p> <p>๓. รายงานผลการดำเนินงานต่อเทศบาลประจำทุกเดือน</p>	<p>ได้มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบงานดำเนินงานตามขั้นตอนการปฏิบัติการขออนุญาตของสถานประกอบการรวมทั้งให้ความรู้และคำแนะนำแก่สถานประกอบการที่มาขอรับบริการเพื่อให้เหมาะสมถูกต้องตามระเบียบแต่ยังมีสถานประกอบการหลายแห่งที่ยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือที่จะปฏิบัติตามขั้นตอนในการขออนุญาตทำให้ยังมีความเสี่ยงที่</p>	<p>๑. ข้อมูลของสถานประกอบการไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตมาตรฐานและบทลงโทษตาม พรบ.ว่าด้วยการสาธารณสุข ปี ๒๕๓๕</p> <p>๓. ผู้ประกอบการฯ ขาดสำนึกต่อชุมชนในการเข้ามาขออนุญาตและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของสถานประกอบการฯ</p>	<p>๑. ปรับฐานข้อมูลสถานประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพโดยออกสำรวจข้อมูลและนำระบบประมวลผลด้วยระบบคอมพิวเตอร์มาช่วยในการดำเนินงาน</p> <p>๒. ให้ความรู้แก่ชุมชนในเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p> <p>๓. ตรวจสอบเยี่ยมให้คำแนะนำแก่ผู้ประกอบการให้</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๔.ให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการ ตามเทศบัญญัติเทศบาล ตำบลแม่เกาะเรื่องกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ปี ๒๕๕๒	จะเกิด ข้อร้องเรียน และ ผลกระทบกับ มลพิษสิ่งแวดล้อม		เล็งเห็นถึงความ สำคัญในการควบคุม ของเสียและมลพิษที่ เกิดจากสถาน ประกอบการ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓๑.กิจกรรมงานสัตว์แพทย์ (กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายวัคซีนและยาคุมกำเนิดสุนัขและแมวมีความถูกต้อง ๒. สามารถตรวจสอบจำนวนวัคซีนที่ใช้ไปและคงเหลือได้อย่างแน่นอน ๓. เพื่อให้กิจกรรมการออกหน่วยให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>จำนวนการขอรับบริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้ามีจำนวนไม่ตรงกับจำนวนรายชื่อสุนัข/แมว</p>	<p>๑. ประชุมวางแผนโครงการ ๒. มีการจัดทำบัญชีเบิกจ่ายวัคซีนและยาคุมกำเนิด ๓. จัดทำแบบฟอร์มในการเบิกจ่ายวัคซีน/ยาคุมกำเนิด ๔. ตรวจสอบวัคซีนทุกวันเพื่อให้จำนวนที่ใช้สมดุลงับจำนวนที่เบิกจ่าย ๕. ศึกษาและติดตามกฎหมายของท้องถิ่นและกรมปศุสัตว์อยู่เสมอ</p>	<p>มีการจัดทำสมุดคุม การเบิกจ่ายวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเพื่อเป็นข้อมูลของผู้มาใช้บริการ และทราบจำนวนของสุนัขในเขตเทศบาล ตำบลแม่เมาะ แต่พบว่ายังมีปัจจัยหลายอย่างที่ ทำให้การดำเนินการดังกล่าว ยังไม่ประสบความสำเร็จจึงกำหนดไว้ในกิจกรรมความเสี่ยงต่อไป</p>	<p>๑. จำนวนวัคซีนที่ใช้ไปไม่ตรงกับบัญชีรายชื่อผู้มาขอรับบริการ ๒. บางครั้งสุนัข/แมวดิ้นทำให้ฉีดพลาด แต่ไม่ได้ทำการบันทึกไว้ ทำให้เมื่อเสร็จสิ้นการออกหน่วย จำนวนยาที่ใช้ไม่ตรงกับรายชื่อที่มาขอรับบริการ ๓. จำนวนผู้มารับบริการมีจำนวนมากทำให้ผู้มารับบริการไม่รอลงทะเบียนรายชื่อสุนัข/แมว แต่นำสุนัข/แมวมานำไปฉีดวัคซีนก่อน</p>	<p>๑. ประชุมวางแผนแก่ผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับขั้นตอนการให้บริการวัสดุอุปกรณ์ที่ต้องใช้ และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด ๓. ผู้ที่ให้บริการฉีดวัคซีน ให้บันทึกเหตุการณ์เกิดความผิดพลาดในการฉีดวัคซีน เช่น ฉีดพลาด ตกระหว่างฉีดเตรียม เป็นต้น และไม่ฉีดวัคซีนให้ในรายที่ยังไม่ได้รับการลงทะเบียน ๔. มีการสรุปจำนวนการให้บริการฉีดวัคซีนรายวัน</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓๒. กิจกรรมการจัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ มีสภาพที่ดีและเป็นระเบียบเรียบร้อย ไม่เกิดการสูญหาย</p>	<p>การจัดเก็บของยังไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้การค้นหายุ่งยาก</p>	<p>มีการมอบหมายหน้าที่ควบคุมพัสดุครุภัณฑ์และความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ในการเก็บรักษา กุญแจห้องเก็บของเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดพัสดุ อุปกรณ์ ต่างๆ เกิดการสูญหาย</p>	<p>จากการประเมินผลการควบคุมพบว่า การมอบหมายหน้าที่ยังไม่มีความเพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>จัดเก็บไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย ทำให้การดูแลพัสดุครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p>	<p>๑. กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายพัสดุแจ้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุทราบ ๒. จัดหาชั้นวางของ โดยการบรรจุไว้ในเทศบัญญัติปี ๒๕๖๓ เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการจัดเก็บของ</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม / ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p>

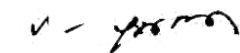
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓๓. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ</p> <p>๒. เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคม</p> <p>๓. เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์</p>	<p>๑. ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์มีการย้ายที่อยู่ระหว่างปีและไม่ได้แจ้งการย้ายเข้า-ออก บางรายมีชื่ออยู่ในพื้นที่แต่อาศัยนอกพื้นที่เมื่อเสียชีวิตหน่วยงานที่จ่ายเบี้ยไม่ได้รับแจ้งการเสียชีวิต</p> <p>๒. การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุมีการปกปิดข้อมูลการรับเงินจากหน่วยงานภาครัฐอื่น</p> <p>๓. มีการเปลี่ยนแปลงการรับเงินสดกับผ่านบัญชีของผู้สูงอายุบ่อยครั้ง</p>	<p>การประสานขอข้อมูลผู้เสียชีวิตจากงานทะเบียนราษฎรทุกเดือนก่อนเบิกเงินเบี้ยยังชีพและการประสานกับผู้นำหมู่บ้านสมาชิกสภาในการแจ้งการเสียชีวิตของประชาชนในพื้นที่เพื่อตรวจสอบว่าได้รับเบี้ยยังชีพไต่บ้าง</p>	<p>๑. การตรวจสอบข้อมูลการย้ายที่อยู่จะทำปีละ ๑ ครั้ง ช่วงเดือนกันยายน รวมทั้งการยืนยันการมีชีวิตของผู้มีสิทธิรับเบี้ยต่างๆ ก่อนการประกาศจ่ายในเดือนตุลาคม ซึ่งเป็นปีงบประมาณใหม่อีกทั้งการย้ายสามารถย้ายปลายทางได้ บางครั้งปลายทางไม่ได้แจ้งให้กับต้นทางทราบจึงทำให้กว่าจะรู้ว่ามีการย้ายก็ต่อเมื่อตรวจสอบประจำปี</p>	<p>๑. การจ่ายซ้ำซ้อนให้กับผู้รับเบี้ยที่ย้ายที่อยู่ออกนอกพื้นที่ไปแล้ว รวมทั้งผู้เสียชีวิต</p> <p>๒. การจ่ายเบี้ยให้กับผู้สูงอายุรายใหม่ที่มีอายุครบ ๖๐ ปีเมื่อครบเดือนที่เกิด แต่ยังมีรายได้จากหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๓. การจ่ายเบี้ยซ้ำซ้อนโดยจ่ายทั้งเงินสดและโอนเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรายเดียวกัน</p>	<p>๑. การตรวจสอบข้อมูลกับงานทะเบียนราษฎรทุกเดือนก่อนจ่ายและข้อมูลด้านอื่นๆ ให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจ่าย</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่รับลง ทะเบียนให้แจ้งผู้มาขอขึ้นทะเบียนให้ข้อมูลที่ เป็นจริงเพื่อจะได้ไม่ต้องโดนเรียกเงินคืน</p>	<p>-ฝ่ายสังคมสงเคราะห์</p> <p>-ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	<p>๔. ความเสี่ยงเหล่านี้ทำให้ เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องระงับ การจ่ายเงินโดยทันที มีการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่าง ต่อเนื่องจนมีการตรวจพบ ก็ผ่านพ้นเวลาไปหลายเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องเรียก เงินคืนอยู่บ่อยครั้งและ การเปลี่ยนจากการรับเงิน สดเป็นผ่านบัญชีและผ่าน บัญชีเป็นเงินสดทำให้ เจ้าหน้าที่ผิดพลาดการ ตัดออก มีการจ่าย เบี้ยยังชีพให้ทั้งเงินสดและ บัญชี ทำให้ต้องเรียกเงินคืน</p>		<p>๒.การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ รายใหม่ที่อายุครบ ๖๐ ปี ตามเดือนเกิดบางคนยังมี รายได้จากการทำงานเช่น รัฐวิสาหกิจ แต่ปกปิด ข้อมูลเจ้าหน้าที่ว่าไม่ได้ ปฏิบัติงาน ต้องอาศัย การ ตรวจสอบจากการสอบถาม บุคคลที่รู้จัก บางราย จ่ายเงินแล้วต้องเรียกคืน</p> <p>๓. การเปลี่ยน แปลงการ รับเบี้ยของผู้สูงอายุที่ เปลี่ยนไประหว่างรับเงิน สดกับเข้าบัญชี เนื่องจาก เป็นการบริการประชาชน จึงทำให้ต้องถือปฏิบัติแต่ ก็ระมัดระวังการจ่าย ซ้ำซ้อน</p>		<p>๓.การเปลี่ยนแปลง การรับเงินให้ สามารถเปลี่ยนได้ปี ละ ๑ ครั้ง โดยเจ้า หน้าที่กำหนดห้วง เวลาที่สามารถ ดำเนินการได้โดยไม่ เกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๔. ประชุมร่วมกัน ระหว่างเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานจ่าย เบี้ยยังชีพ เจ้าหน้าที่ งานทะเบียนราษฎร ผู้บริหารสมาชิกและ ผู้ใหญ่บ้านในการ หาแนวทางการ ตรวจสอบการย้าย ที่อยู่ การเสียชีวิต และการแจ้งข้อมูล อย่างรวดเร็วถูกต้อง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓๔. กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาอาชีพให้กับกลุ่มอาชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้กับกลุ่มอาชีพต่างๆ ในชุมชน โดยสมาชิกมีอาชีพสร้างรายได้ให้กับครอบครัว ลดภาระ ค่าใช้จ่าย สามารถพึ่งพาตนเองได้</p>	<p>๑. กลุ่มอาชีพต่างๆ ขาดจิตสำนึกด้านการเข้ามามีบทบาทในการบริหารจัดการรวมทั้งการเสียสละเพื่อส่วนรวมในกลุ่ม</p> <p>๒ การเข้าซื้อด้านบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานต่างๆ ในพื้นที่ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชน</p>	<p>๑. การจัดประชุมและอบรมกลุ่มอาชีพต่างๆ โดยเน้นย้ำให้ทุกคนใน กลุ่มมีความกล้าแสดงออก มีบทบาทที่จะบริหารจัดการกลุ่ม การเสียสละ เพื่อให้กลุ่มเกิดความเข้มแข็ง ยั่งยืน</p> <p>๒. การประสานหน่วยงานอื่นที่รับผิดชอบ การส่งเสริมอาชีพเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ทั้งทางด้านบุคลากร งบประมาณ และอื่นๆ</p>	<p>๑. ในการจัดตั้งกลุ่มอาชีพขึ้นในตำบลแม่เมาะ ส่วนใหญ่เป็นการตั้งกลุ่มขึ้นมาเพื่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณวัสดุ อุปกรณ์ วัตถุประสงค์เมื่ออบรมและวัตถุประสงค์หมดไปทางกลุ่มไม่สามารถต่อยอดได้ กลุ่มก็ล้มไปและไปจัดตั้งกลุ่มใหม่ขึ้นอีกเรื่อยๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้เข้าไปดูแลให้ความช่วยเหลืออยู่ตลอด แต่เนื่องจากขาดจิตสำนึกคิดว่าขออะไรก็ต้องขอได้จึงไม่คิดที่จะยืนด้วยตนเอง</p>	<p>๑. กลุ่มอาชีพไม่พยายามที่จะพึ่งตนเอง ยังขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาล และหน่วยงานอื่นๆ ที่สามารถสนับสนุนงบประมาณอาจจะก่อให้เกิดปัญหาความซ้ำซ้อนและการบริหารจัดการที่ไม่มองถึงความเข้มแข็งแต่มองที่งบประมาณอย่างเดียว</p> <p>๒. การทำงานที่ไม่บูรณาการของหน่วยงานต่างๆ เป็นการทำงานเชิงสร้างผลงานของตนเอง ทำให้</p>	<p>๑) จัดทำบันทึกข้อตกลงกับกลุ่มอาชีพและสมาชิกเทศบาลจะให้การสนับสนุนทั้งด้านงบประมาณและการบริหารจัดการ ๒ ปี หากกลุ่มอาชีพไม่สามารถสร้างความเข้มแข็งให้กับตนเอง ยุบกลุ่ม เทศบาลจะไม่ให้การสนับสนุนอีก โดยขึ้นบัญชีไว้</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓</p> <p>- ฝ่ายพัฒนาชุมชน</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			<p>บางกลุ่มมีอิทธิพลกับทาง ผู้บริหารใช้ผู้บริหารเป็น เครื่องมื่อกดดัน ผู้รับผิดชอบ ในการจัดตั้ง งบประมาณสนับสนุนกลุ่ม แม้จะตั้งเงื่อนไขไว้ว่า กลุ่มไหนที่ล้มจะไม่ สนับสนุนงบประมาณ ในคราวต่อไป</p> <p>๒. การประสานงานกับ หน่วยงานอื่นในพื้นที่ที่มี อำนาจหน้าที่คล้ายกัน ใน การบูรณาการร่วมกัน ดำเนินโครงการต่างๆ บางครั้งไม่ได้รับการ ตอบสนอง เช่น โครงการ ส่งเสริมอาชีพที่เหมือนกัน ควรจะรวมงบประมาณ เพื่อให้สามารถครอบคลุม กลุ่มเป้าหมายได้มากขึ้น ไม่ซ้ำซ้อนกัน</p>	<p>กลุ่มอาชีพไม่รู้จักที่จะสร้าง อะไรด้วยตนเองเคยชินกับ การได้รับ จึงทำให้กลุ่ม ไม่เกิดความเข้มแข็งยั่งยืน</p>	<p>๒. ประสานงานแผน และนโยบายในการ จัดทำแผนร่วมกับ หน่วยงานต่างๆ ส่งเสริมสร้างความ ร่วมมือระหว่างกัน นำภาคประชาชนเข้า มามีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนและ วางแผนร่วมกัน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓๕.กิจกรรมการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงาน ตรวจสอบเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและสามารถ ปฏิบัติงานได้เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้</p>	<p>ปฏิบัติงานตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามแผน ประจำปีที่กำหนด</p>	<p>๑. รวบรวมข้อมูลระเบียบฯ พรบ. และหนังสือสั่งการ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ เรื่องที่ทำกรตรวจสอบ ๒. จัดทำบันทึกแจ้ง รายละเอียดเอกสาร ที่ต้องการใช้ในการ ตรวจสอบ โดยกำหนด ระยะเวลาที่จัดส่งเอกสาร ให้ชัดเจน ๓. จัดทำกระดาษทำการ เพื่อจดบันทึกข้อมูลที่ได้ จากการตรวจสอบ ๔. ปรับเพิ่ม/ลดแผนการ ตรวจสอบตามสัดส่วน ปริมาณงานที่ตรวจสอบ</p>	<p>จากการประเมินผล พบว่าปริมาณงานที่ ทำการสุ่มตรวจสอบ มีจำนวนมาก ทำให้ต้อง ดำเนินการปรับลดแผน อยู่เสมอ ทำให้สรุปผล การตรวจสอบได้ล่าช้า และหน่วยรับตรวจไม่ ให้ความร่วมมือในการจัดหา เอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ ในการตรวจสอบ จึงต้อง ทำการวางแผนปรับปรุง การควบคุมต่อไป</p>	<p>หน่วยรับตรวจไม่ให้ความ ร่วมมือในการจัดหาเอกสาร หลักฐานที่ต้องใช้ ในการ ตรวจสอบ โดยจัดเตรียม ข้อมูล/หลักฐานประกอบ การตรวจสอบล่าช้าและ ไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. จัดให้มีการประชุม เปิดตรวจ เพื่อสื่อสาร ยืนยันถึงวัตถุประสงค์ และ ขอบเขตการ ตรวจสอบกับหน่วยรับ ตรวจก่อนเริ่ม ดำเนินการตรวจสอบ ๒. จัดให้มีการประชุม ปิดตรวจเพื่อสรุป ข้อตรวจพบกับหน่วย รับตรวจ</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน</p>



(นายชูชีพ บุนนาค)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เกาะ

วันที่ ๒๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่เมาะ

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลแม่เมาะ ได้สอบทานการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลแม่เมาะ มี ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการ ควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการตรวจสอบและการรับจ่ายพัสดุ
 - มีการเคลื่อนย้ายวัสดุโดยไม่มีการแจ้งให้ผู้รับผิดชอบทราบ ทำให้เกิดการสูญหาย ไม่สามารถติดตามได้เมื่อตรวจสอบ
- ๑.๒ ภารกิจกำหนดแผนงาน/โครงการบรรจุในแผนพัฒนา
 - โครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ทำให้การขับเคลื่อนแผนมีประสิทธิภาพที่ต่ำ
- ๑.๓ ภารกิจงานจัดทำสัญญา
 - สัญญาที่ส่งมาให้งานนิติการตรวจนั้น ทุกสัญญายังไม่มีข้อความตามแบบของสัญญาตามที่ กฎหมายกำหนด
 - ไม่ได้แจ้งให้งานนิติการทราบว่าการจัดจ้างตามสัญญาดังกล่าวนี้นี้ มีการอุทธรณ์หรือไม่อย่างไร
 - เอกสารที่ส่งให้งานนิติการตรวจพร้อมกับสัญญานั้น ไม่ครบถ้วน ทำให้ได้ ข้อเท็จจริงไม่ครบถ้วน เพียงพอที่จะสามารถตรวจสอบสัญญาได้
- ๑.๔ ภารกิจการเก็บรักษาเอกสารทางคดีความ
 - ใช้พื้นที่ห้องปฏิบัติงานของกลุ่มงานนิติการในการจัดเก็บ อาจจะไม่สะดวกในการสืบค้นหรือเกิด การสูญหายของเอกสารเนื่องจากมีบุคคลอื่นเข้าออกตลอดเวลา
- ๑.๕ ภารกิจการควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคล
 - การถ่ายโอนภารกิจให้ท้องถิ่นดำเนินการมีมากขึ้น ส่งผลให้มีการใช้อัตรากำลังคนสูงขึ้น ทำให้ มีผลต่อภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลเกิดความเสี่ยงที่งบประมาณด้านบุคคลจะเกินร้อยละ ๔๐

- รายรับของเทศบาลที่ไม่แน่นอน จึงมีผลต่อการตั้งงบประมาณรายจ่ายซึ่งจะใช้เป็นในการคำนวณสัดส่วนภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลจึงทำให้การจัดแผนอัตรากำลังมีความคลาดเคลื่อนด้วย

๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- อุปกรณ์ช่วยเหลือด้านงานป้องกันฯ ที่มีความชำรุดหรือมีประสิทธิภาพที่ต่ำ อาจส่งผลกระทบต่อผู้ใช้ซึ่งจะเกิดความเสี่ยงต่อร่างกายและชีวิต ตลอดจนไม่สามารถให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การใช้อุปกรณ์ด้านป้องกันฯ ที่ไม่ตรงกับลักษณะงานจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของการให้ความช่วยเหลือ ซึ่งผู้บาดเจ็บหรือผู้ประสบภัยอาจจะสูญเสียชีวิตได้

๑.๗ กิจกรรมการสำรวจงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน

- การปฏิบัติงานด้านการสำรวจงานแผนที่ฯ ยังขาดความต่อเนื่องและเป็นประจำ ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน
- อยู่ในช่วงเปลี่ยนถ่ายการประกาศใช้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตัวใหม่ของกรมส่งเสริมฯ และต้องหาข้อมูลเพิ่มเติมเข้ามาใหม่
- มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือครองและแบ่งแยกจำนวนมาก

๑.๘ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีทุกปี
- ฐานข้อมูลภาษีโรงเรือน และที่ดิน ภาษีป้าย ยังไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๙ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

- มีการยืมเงินสดไปจ่าย ๒ วัน โดยไม่มีระเบียบฯ และหนังสือสั่งการให้ปฏิบัติ
- ผู้บริหารมีนโยบายให้จ่ายเงิน ๒ วัน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน
- มีการคืนเงินเบิกจ่ายเบี้ยฯ เนื่องจากเสียชีวิต/ย้าย ปิดบัญชีธนาคาร
- การวางฎีกาเบิกจ่ายล่าช้าทำให้มีเวลาสอบทานน้อย และผู้บริหารสั่งให้จ่ายเช็คภายในวันที่ ๑ ของเดือน
- มีการเรียกเงินคืนจากผู้รับเบี้ยฯ เนื่องจากรายชื่อซ้ำซ้อน/ย้าย คืนเงินโดยการผ่อนชำระไม่มีระเบียบรองรับให้ปฏิบัติ

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้าง บางรายการ ไม่เป็นไปตามแผน เช่น มีผู้เสนอราคาเพียงรายเดียว มีเรื่องร้องเรียนรอการอุทธรณ์
- สิ่งก่อสร้างที่เป็นสาธารณะประโยชน์มีปริมาณมากกว่า ต่อการควบคุม

๑.๑๑ กิจกรรมงานแผนและก่อสร้าง

- มีความเสี่ยงในการเรียกใช้ข้อมูลโครงการรายละเอียดโครงการ และการดำเนินโครงการในด้านธุรกิจกับด้านการควบคุมงานภาคสนามจากการเข้าถึงข้อมูล ทั้งนี้อาจเกิดผลกระทบต่อมุมมองของประชาชนในพื้นที่ผู้รับบริการจากการดำเนินงานของกองช่าง

๑.๑๒ กิจกรรมการจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ

- ส่วนราชการผู้จัดทำสัญญายังไม่ให้ความร่วมมือและไม่ปฏิบัติตาม
- ส่วนราชการผู้จัดทำสัญญา ไม่ได้แจ้งให้กองทราบว่า การจัดซื้อจัดจ้างตามสัญญาโครงการตามเทศบัญญัติทางกองรับทราบ

๑.๑๓ กิจกรรมเครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอ

- เนื่องจากจำนวนเด็กเพิ่มขึ้นทุกปีการศึกษา ทำให้เครื่องเล่นสนามเด็กเล่นไม่เพียงพอ และปลอดภัยสำหรับเด็กเล็ก
- สนามเด็กเล่นอยู่ในบริเวณพื้นที่กลางแจ้ง ทำให้การใช้งานมีข้อจำกัด หากมีฝนตกหรือแดดร้อนจัดทำให้ไม่สามารถใช้สนามเด็กเล่นได้

๑.๑๔ กิจกรรมปรับปรุงหลักสูตร (หลักสูตรภาษาอังกฤษ, การจัดการเรียนการสอนแบบ Project Approach)

- หลักสูตรการศึกษาภาษาอังกฤษยังไม่สอดคล้องกับหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ.๒๕๖๐
- ครูขาดความเข้าใจในการสอนแบบโครงการ (Project Approach) และขาดความมั่นใจในการสื่อสารด้วยภาษาอังกฤษ และจำคำศัพท์ภาษาอังกฤษบางคำยังไม่ได้

๑.๑๕ กิจกรรมอาคารประกอบอาหารและโรงอาหาร (โรงเรียนเทศบาลแม่เกาะ)

- ห้องประกอบอาหารไม่ถูกสุขลักษณะซึ่งทางโรงพยาบาลฝายอนามันและโภชนาการได้ให้คำแนะนำ
- โรงอาหารถูกใช้เป็นที่ในการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ ทำให้เด็กไม่มีสถานที่ในการรับประทานอาหารในช่วงเวลาที่มีการจัดกิจกรรมโครงการต่างๆ
- ใช้โรงอาหารเป็นสถานที่สำหรับจัดกิจกรรมโครงการ

๑.๑๖ กิจกรรมห้องน้ำสำหรับเด็ก

- เนื่องจากจำนวนเด็กมีจำนวนมากกว่า ๕๐๐ คน ส่วนห้องน้ำมีเพียง ๕๒ ห้องทำให้ห้องน้ำกับนักเรียนไม่สัมพันธ์กัน
- อุปกรณ์ในห้องน้ำ เช่น สายฉีดรั้ว ฝาครอบโถสุขภัณฑ์แตก

๑.๑๗ กิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เกาะ(งานอาคารสถานที่)

๑.๑๗.๑ กระทบเบื้องหลังคาและพื้นอาคารเอื้องคำชำรุด

- น้ำฝนรั่วซึมอาจทำให้เพดานชำรุด
- พื้นกระเบื้องที่หลุดออกอาจทำให้เกิดอันตรายกับเด็กได้

๑.๑๗.๒ อาคารขาดหลังคากันสาด (อาคารดอกเข็ม)

- ช่วงที่ฝนตกหนักเด็กอาจได้รับอันตรายจากพื้นที่เปียกและลื่นได้
- เด็กไม่สามารถทำกิจกรรมหน้าห้องเรียนได้

๑.๑๗.๓ อาคารบัวตองชำรุด

- ช่วงที่ฝนตกหนักเด็กอาจได้รับอันตรายจากพื้นที่เปียกและลื่นได้
- เด็กไม่สามารถทำกิจกรรมหน้าห้องเรียนได้

- ๑.๑๗.๔ ขาดโรงอาหารและทางเดินระหว่างอาคาร
- เด็กอาจได้รับประทานอาหารที่ไม่ถูกสุขลักษณะเสี่ยงต่อการได้รับเชื้อโรคไม่เป็นไปตามมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๗.๕ เด็กขาดอาคารจัดประสบการณ์
- อาคารจัดประสบการณ์ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กที่เพิ่มขึ้น
 - เด็กอาจเกิดอุบัติเหตุได้ เนื่องจากอาคารบัวตองทรุดโทรมและมีเสาอยู่กลางห้อง
- ๑.๑๘ งานอาคารสถานที่ของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม
- การที่ไฟฟ้าตกและกระชากทำให้เครื่องใช้ไฟฟ้าในอาคารชำรุดและเสื่อมสภาพ
- ๑.๑๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ(กิจกรรมการป้องกันโรคที่มีユงกลายเป็นพาหะนำโรค)
- เป็นโรคที่ติดต่อแพร่กระจายได้ง่าย ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของโรคและยังละเลยในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ในบ้านของตนเอง
- ๑.๒๐ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด
- รถบรรทุกขยะเสียและมีการซ่อมบ่อย ทำให้มีความเสี่ยงกระทบกับความปลอดภัยของพนักงานและตารางการเก็บขยะ
- ๑.๒๑ กิจกรรมการแพทย์แผนไทย
- บุคลากรของหน่วยงาน ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทย
- ๑.๒๒ กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการ
- ข้อมูลของสถานประกอบการฯ ไม่ครบถ้วน และเป็นปีปัจจุบัน
 - ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตมาตรฐานและบทลงโทษตาม พรบ.ว่าด้วยการสาธารณสุขปี ๒๕๓๕
 - ผู้ประกอบการฯ ขาดสำนึกต่อชุมชนในการเข้ามาขออนุญาตและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของสถานประกอบการ
- ๑.๒๓ กิจกรรมงานสัตวแพทย์(กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า)
- จำนวนวัคซีนที่ใช้ไม่ตรงกับบัญชีรายชื่อผู้มาขอรับบริการ
 - บางครั้งสุนัข/แมวตื่น ทำให้ฉีดพลาด แต่ไม่ได้ทำการบันทึกไว้ ทำให้เมื่อเสร็จสิ้นการออกหน่วยจำนวนยาที่ใช้ไม่ตรงกับรายชื่อผู้มาขอรับบริการ
 - จำนวนผู้มาขอรับบริการมีจำนวนมากทำให้ผู้มารับบริการไม่รอลงทะเบียนรายชื่อสุนัข/แมวแต่นำสุนัข/แมวไปฉีดวัคซีนก่อน
- ๑.๒๔ กิจกรรมการจัดเก็บพัสดุ
- จัดเก็บไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้การดูแลพัสดุครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
- ๑.๒๕ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- การจ่ายซ้ำซ้อนให้กับผู้รับเบี้ยที่ย้ายที่อยู่ออกนอกพื้นที่ไปแล้ว รวมทั้งผู้ที่เสียชีวิต
 - การจ่ายเบี้ยให้กับผู้สูงอายุรายใหม่ที่มีอายุครบ ๖๐ ปีเมื่อครบเดือนที่เกิด แต่ยังมีรายได้จากหน่วยงานของรัฐ

- การจ่ายเบี้ยชำซื้อโดยจ่ายทั้งเงินสดและโอนเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิ์รายเดียวกัน
- ๑.๒๖ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาอาชีพให้กับกลุ่มอาชีพ
- กลุ่มอาชีพไม่พยายามที่จะพึ่งตนเองยังขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลและหน่วยงานอื่นๆที่สามารถสนับสนุนงบประมาณอาจจะก่อให้เกิดปัญหาความซ้ำซ้อนและการบริหารจัดการที่ไม่มองถึงความเข้มแข็งแต่มองที่งบประมาณอย่างเดียว
 - การทำงานที่ไม่บูรณาการของหน่วยงานต่างๆ เป็นการทำงานเชิงสร้างผลงานของตนเอง ทำให้กลุ่มอาชีพไม่รู้จักรักที่จะสร้างอะไรด้วยตนเองเคยชินกับการได้รับ จึงทำให้กลุ่มไม่เกิดความเข้มแข็งยั่งยืน
- ๑.๒๗ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบ
- หน่วยรับตรวจไม่ให้ความร่วมมือในการจัดหาเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ ในการตรวจสอบโดยจัดเตรียมข้อมูล/หลักฐานประกอบการตรวจสอบล่าช้าและไม่ครบถ้วน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบและการรับจ่ายพัสดุ

- จัดทำบัญชีรายละเอียดวัสดุและครุภัณฑ์ใน ความรับผิดชอบแยกเป็น ๓ ฝ่ายและแต่งตั้งผู้รับผิดชอบในการควบคุมกำกับดูแลระดับฝ่ายเพื่อติดตามในระดับบุคคล
- เพิ่มการตรวจสอบครุภัณฑ์ในส่วนสำนักปลัด อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง
- เพิ่มแรงจูงใจหรือบทลงโทษอย่างชัดเจนกรณีการควบคุมกำกับดูแลวัสดุ/ครุภัณฑ์ในความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล

๒.๒ การกิจการกำหนดแผนงาน/โครงการบรรจุในแผนพัฒนา

- วิเคราะห์โครงการและกำหนดสัดส่วนจำนวนโครงการให้สอดคล้องกับงบประมาณที่คาดการณ์ว่าจะตั้งงบประมาณ

๒.๓ การกิจการจัดทำสัญญา

- จัดประชุมชี้แจงหัวหน้าแต่ละส่วนราชการและผู้รับผิดชอบในการจัดทำสัญญาให้มีความสำคัญและตระหนักถึงผลดีผลเสียในเรื่องการจัดทำสัญญาและกำชับสั่งการให้ผู้ใต้บังคับบัญชาได้รับทราบถึงผลดีผลเสียดังกล่าว และถือปฏิบัติตามบันทึกความเห็นของงานนิติการ เว้นแต่เห็นว่าความเห็นของงานนิติการไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็นหนังสือแจ้งให้งานนิติการทบทวนความเห็นพร้อมเหตุผล
- จัดประชุมหัวหน้าส่วนแต่ละส่วนราชการเพื่อชี้แจงและขอความร่วมมือกรณีเกิดปัญหาหรือข้อผิดพลาดระหว่างการบริหารสัญญา ให้ส่วนราชการนั้นๆ รับผิดชอบการปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไข เยียวยาหรือหาทางออกในเบื้องต้น เพื่อลดข้อพิพาทและการนำคดีขึ้นสู่ศาล

๒.๔ การกิจการเก็บรักษาเอกสารทางคดีความ

- จัดหาห้องเก็บเอกสารงานนิติการโดยเฉพาะหรือจัดทำผนังห้องปฏิบัติงานให้สามารถเก็บเอกสารได้ภายในตัว

๒.๕ การกิจการควบคุมภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคล

- เทศบาลมีการยุบเลิกตำแหน่งพนักงานและพนักงานจ้าง ในกรอบที่ว่างเพื่อให้ภาระค่าใช้จ่ายไม่สูงกว่าที่ระเบียบฯ กำหนด

- มีการเคลื่อนย้ายอัตรากำลังในการปฏิบัติงานระหว่างส่วนราชการภายในเทศบาลโดยมิต้องตั้งกรอบตำแหน่งเพิ่ม
 - มีการมอบหมายงานให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่เป็นพนักงานจ้างปฏิบัติงานได้หลายหน้าที่
 - จัดทำรายงานและทำข้อตกลงร่วมกันของส่วนราชการภายในเทศบาลจะบริการงบประมาณด้านบุคคลตามแผนอัตรากำลังให้อยู่ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ ๓๐ ซึ่งหากมีการปรับเพิ่มเงินเดือนหรืองบประมาณรายรับที่ลดลง จะไม่กระทบต่อสัดส่วนร้อยละ ๔๐
- ๒.๖ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- จัดซื้อจัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นแก่การช่วยเหลือประชาชน เพื่อรองรับการปฏิบัติงานหน้าที่ของเจ้าหน้าที่และความปลอดภัยต่อประชาชนที่ได้รับการช่วยเหลือ
- ๒.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ดำเนินการเร่งรัดโดยการโทรศัพท์ติดตามและออกติดตามลูกหนี้เป็นรายตัว
 - ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจข้อมูลภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้ายเพื่อนำมาปรับปรุงฐานข้อมูลผู้ชำระภาษีรายเดิมและเพิ่มฐานข้อมูลผู้ชำระภาษีรายใหม่
- ๒.๘ กิจกรรมการสำรวจงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน
- จัดให้มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการให้กับพนักงาน
 - จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้มากยิ่งขึ้น
- ๒.๙ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- จัดการให้มีการประชุมผู้เกี่ยวข้องเพื่อสรุปและแนวทางในการแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงาน
 - จัดทำคู่มือในการเบิกจ่ายเบี้ย
- ๒.๑๐ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- เจ้าหน้าที่พัสดุเสนอความเห็นชอบต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อเสนอทางเลือกให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบการควบคุมดูแล
- ๒.๑๑ กิจกรรมงานแผนและก่อสร้าง
- พัฒนาระบบจัดการจัดเก็บข้อมูลโครงการโดยใช้ระบบฐานข้อมูล คอมพิวเตอร์ เพื่อการสืบค้นโดย QR CODE สามารถรองรับการบันทึกปรับเปลี่ยนข้อมูลโครงการแบบคู่ขนานโดยผู้ดำเนินโครงการ
- ๒.๑๒ กิจกรรมการจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ
- จัดประชุมชี้แจงผู้รับผิดชอบในการจัดทำสัญญา ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลดีผลเสียในเรื่องการจัดทำสัญญาและกำชับสั่งการให้ผู้ได้บังคับบัญชาได้รับทราบถึงผลดีผลเสียดังกล่าวและถือปฏิบัติตามบันทึกความเห็นของกองเว้นแต่เห็นว่าความเห็นของงาน ไม่ถูกต้องให้แจ้งเป็นหนังสือแจ้งให้ทบทวน
- ๒.๑๓ กิจกรรมเครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอ
- บรรจุโครงการก่อสร้างหลังคาพร้อมเครื่องเล่นสนามในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เกาะ
- ๒.๑๔ กิจกรรมปรับปรุงหลักสูตร(หลักสูตรภาษาอังกฤษ,การจัดการเรียนการสอนแบบ Project Approach)
- ประสานขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญและศึกษาเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการจัดทำหลักสูตรโดย
 - จัดทำระบบการติดตามและการรายงานการใช้หลักสูตรสถานศึกษาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

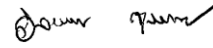
- ๒.๑๕ กิจกรรมอาคารประกอบอาหารและโรงอาหาร (โรงเรียนเทศบาลแม่เมาะ)
- บรรจุโครงการก่อสร้างห้องประกอบอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
 - บรรจุโครงการก่อสร้างโรงอาหารในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๖ กิจกรรมห้องน้ำสำหรับเด็ก
- บรรจุโครงการก่อสร้างห้องน้ำสำหรับเด็กในแผนพัฒนาการศึกษาของโรงเรียนเพื่อประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๗ กิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่เมาะ(งานอาคารสถานที่)
- ๒.๑๗.๑ กระเบื้องหลังคาและพื้นอาคารเอื้องคำชำรุด
- บรรจุโครงการปรับปรุงเข้าแผนฯและประสานขอสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากเทศบาลตำบลแม่เมาะ
- ๒.๑๗.๒ อาคารขาดหลังคากันสาด (อาคารดอกแหม)
- กำหนดความต้องการ ไว้ในแผน พัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการต่อเติมหลังคากันสาดอาคาร(อาคารดอกแหม)
- ๒.๑๗.๓ อาคารบัวตองชำรุด
- กำหนดความต้องการ ไว้ในแผน พัฒนาการศึกษา ๔ ปี เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาล
- ๒.๑๗.๔ ขาดโรงอาหารและทางเดินระหว่างอาคาร
- กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปีเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการก่อสร้างโรงอาหารและทางเดินพร้อมหลังคาระหว่างอาคารเก็บพืช(บัวตอง)และอาคารใหม่(ดอกแหม)
- ๒.๑๗.๕ เด็กขาดอาคารจัดประสบการณ์
- กำหนดความต้องการไว้ในแผนพัฒนาการศึกษา เพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากเทศบาลในการก่อสร้างอาคารเรียนเพิ่ม
- ๒.๑๘ งานอาคารสถานที่ของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
- ประสานขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงระบบไฟฟ้าภายในอาคารในงบประมาณถัดไป
- ๒.๑๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ(กิจกรรมการป้องกันโรคที่มีユงกลายเป็นพาหะนำโรค)
- จัดทำแผนป้องกันและควบคุมโรคไว้อย่างชัดเจน
 - มีการประสานงานการทำงานร่วมกันของเจ้าหน้าที่เทศบาลสาธารณสุขและ อสม ในพื้นที่
 - ประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ประชาชนเข้าใจและตระหนักถึงความรุนแรงของโรคที่มีユงกลายเป็นพาหะนำโรค
- ๒.๒๐ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด
- จัดหารถบรรทุกขยะที่มีสภาพพร้อมใช้งานเพิ่ม
 - กำหนดพนักงานขับรถ เป็นคณะกรรมการตรวจรับรถซ่อมรถเพิ่มจากคณะกรรมการชุดเดิม
- ๒.๒๑ กิจกรรมการแพทย์แผนไทย
- จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรผู้ช่วยแพทย์แผนไทยเพื่อเพิ่มศักยภาพของผู้ปฏิบัติงาน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบเทศบาลตำบลแม่เมาะว่าด้วยการดำเนินงานของศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแพทย์แผนไทยตำบลแม่เมาะ พ.ศ.๒๕๕๗
- ๒.๒๒ กิจกรรมใบอนุญาตประกอบกิจการ
- ปรับฐานข้อมูลสถานประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพโดยออกสำรวจข้อมูลและนำระบบประมวลผลด้วยระบบคอมพิวเตอร์มาช่วยในการดำเนินงาน
 - ให้ความรู้แก่ชุมชนในเรื่องกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
 - ตรวจสอบให้คำแนะนำแก่ผู้ประกอบการให้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการควบคุมของเสียและมลพิษที่เกิดจากสถานประกอบการ
- ๒.๒๓ กิจกรรมงานสัตว์แพทย์ (กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า)
- ประชุมวางแผนกับผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับ ขั้นตอนการให้บริการ วัสดุอุปกรณ์ที่ต้องใช้และเอกสารที่เกี่ยวข้อง
 - กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
 - ผู้ที่ให้บริการฉีดวัคซีนให้บันทึกเหตุผลกรณีเกิดความผิดพลาดในการฉีดวัคซีน เช่น ฉีดพลาด ตกระหว่างจัดเตรียม เป็นต้น และไม่ฉีดวัคซีนให้ในรายที่ยังไม่ได้รับการลงทะเบียน
 - มีการสรุปจำนวนการให้บริการฉีดวัคซีนรายวัน
- ๒.๒๔ กิจกรรมการจัดเก็บพัสดุ
- กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายพัสดุแจ้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุทราบ
 - จัดหาชิ้นวางของโดยการบรรจุไว้ในเทศบัญญัติปี ๒๕๖๓ เพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการจัดเก็บของ
- ๒.๒๕ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- การตรวจสอบข้อมูลกับงานทะเบียนราษฎรทุกเดือนก่อนจ่ายและข้อมูลด้านอื่นๆให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนจ่าย
 - กำชับเจ้าหน้าที่รับลง ทะเบียนให้แจ้งผู้มาขอขึ้นทะเบียนให้ข้อมูลที่เป็นจริงเพื่อจะได้ไม่ต้องโดนเรียกเงินคืน
 - การเปลี่ยนแปลงการรับเงินให้สามารถเปลี่ยนได้ปีละ ๑ ครั้ง โดยเจ้าหน้าที่กำหนดช่วงเวลาที่สามารถดำเนินการได้โดยไม่เกิดข้อผิดพลาด
 - ประชุมร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจ่ายเบี้ยยังชีพ เจ้าหน้าที่งานทะเบียนราษฎร ผู้บริหารสมาชิกและผู้ใหญ่บ้านในการหาแนวทางการตรวจสอบการย้ายที่อยู่ การเสียชีวิตและการแจ้งข้อมูลอย่างรวดเร็วถูกต้อง
- ๒.๒๖ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและการพัฒนาอาชีพให้กับกลุ่มอาชีพ
- จัดทำบันทึกข้อตกลงกับกลุ่มอาชีพและสมาชิก เทศบาลจะให้การสนับสนุนทั้งด้านงบประมาณและการบริหารจัดการ ๒ ปี หากกลุ่มอาชีพไม่สามารถสร้างความเข้มแข็งให้กับตนเองยุคกลุ่ม เทศบาลจะไม่ให้การสนับสนุนอีกโดยขึ้นบัญชีไว้
 - ประสานงานแผนและนโยบายในการจัดทำแผนร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ส่งเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างกันนำภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนและวางแผนร่วมกัน

๒.๒๗ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบ

- จัดให้มีการประชุม เปิดตรวจ เพื่อสื่อสารยืนยันถึงวัตถุประสงค์และขอบเขตการตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจก่อนเริ่มดำเนินการตรวจสอบ
- จัดให้มีการประชุมปิดตรวจเพื่อสรุปข้อตรวจพบกับหน่วยรับตรวจ

ลายมือชื่อ



(นางวิลาวรรณ สุวรรณสา)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๒