

## เทศบาลตำบลหน้าพระลาน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เทศบาลตำบลหน้าพระลาน ได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานดังนี้</p> <p><b>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</li> <li>- มีทัศนคติที่มีเหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณและการดำเนินงาน</li> </ul> <p><b>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็น ครั้งคราว</li> <li>- พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติ</li> <li>- ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</li> </ul>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ภายในเทศบาลตำบลหน้าพระลาน เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตามและรวมถึงการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลานมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษรและเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและการสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</li> <li>- มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการทำงาน</li> <li>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</li> </ul> <p><b>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดโครงการและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน และเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงาน</li> <li>- มีการแสดงแผนภูมิการจัดการองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ</li> </ul> <p><b>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคล ที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งพนักงานทุกคนให้ทราบ</li> </ul> <p><b>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</li> <li>- การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้าย ขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลานได้ปฏิบัติตามการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร โดยการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๓) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหา บุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลานมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กรและออกคำสั่งการมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตามโครงสร้างส่วนราชการ โดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงานในด้านต่าง ๆ ตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนด</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลาน มีการมอบอำนาจ ความรับผิดชอบ โดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลาน มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้ง เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลานมีการตรวจสอบภายในและมีการเสนอผลการตรวจสอบ เพื่อนำไปพิจารณาวางแผนทางการบริหารงานตามนโยบาย</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>เทศบาลตำบลหน้าพระลานมีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กรด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างเพียงพอและเหมาะสม ดังนี้</p> <p><b>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้</li> <li>- มีแผนการแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน</li> </ul> <p><b>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</li> <li>- บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ</li> </ul> <p><b>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจ และสังคม เป็นต้น</li> </ul>	<p>เทศบาลตำบลหน้าพระลาน มีการกำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๑๒) พ.ศ.๒๕๕๖) และพระราชบัญญัติกำหนดและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลานมีการกำหนด วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรม โดยให้บุคลากรทุกคนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงานโดยไม่ถูกหักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก</li> <li>- เทศบาลตำบลหน้าพระลาน มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LLAS e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามา อีกทั้งการเปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายการเมือง</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>
<p>๕.๓ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p>	
<p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	

ลายมือชื่อ

*นางสมฤดี*

(นางสมฤดี จันทร์สุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหน้าพระลาน

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
เทศบาลตำบลหน้าพระลาน

เรียน นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี

เทศบาลตำบลหน้าพระลาน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับกาดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหน้าพระลาน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดสระบุรี

ลายมือชื่อ



(นางสมฤดี จันทร์สุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหน้าพระลาน

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลน้ำพระสถาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตามมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>- ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p> <p>- มีบุคลากรน้อยกว่า การแบ่งงาน</p> <p>- การประชาสัมพันธ์</p>	<p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาวอบรม เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ของการปฏิบัติงานต่าง ๆ และถ่ายทอดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>	<p>- ติดตามโดยตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา การคัดเลือก แจ้งเวียน</p> <p>- เอกสารการรับส่งหนังสือมีการลงลายมือชื่อผู้รับหนังสือครบถ้วน</p> <p>- บันทึกภายในแจ้งเวียนทุกกองถือปฏิบัติ</p> <p>- คำสั่งมอบหมาย ความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ</p>	<p>- สัดส่วนของบุคลากรกับปริมาณงานไม่เหมาะสม</p> <p>บุคลากรน้อยกว่าการแบ่งงาน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและหนังสือต่าง ๆ เข้าไม่ถึงกลุ่มเป้าหมายหรือเข้าถึงแต่ไม่ทันเวลา</p> <p>- การจัดเก็บหนังสือไม่เป็นระเบียบ ทำให้สืบค้นยาก</p>	<p>- สรรหาบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>- กำชับการส่งหนังสือของเจ้าหน้าที่ให้เป็นเวลาและถึงมือผู้รับโดยมีการลงลายมือชื่อทุกครั้ง และแจ้งส่วนกลางให้จัดส่งเอกสารโดยเร็ว</p> <p>- จัดเก็บเอกสารตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดให้มีการประชุมชี้แจงข้อระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ให้เจ้าหน้าที่ทราบอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทรัพย์สินชำรุดเสียหายก่อนเวลานับสมควรร</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่วางไว้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สำนักงานกฤษฎีกาเห็นว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</li> <li>- จัดผู้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินโดยเฉพาะตามความเหมาะสมและกำหนดซ่อมแซมภายในกำหนด</li> <li>- จัดให้มีมาตรการส่งเสริมให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกำหนดให้โทษที่ชัดเจนตามกฎหมาย</li> </ul>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง</li> <li>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ จัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน</li> <li>- เพื่อให้สามารถดำเนินการ ด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</li> <li>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานลดระยะเวลาและ</li> </ul>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีพื้นที่จัดเก็บฎีกา เบิกจ่ายเงินที่จำกัด เนื่องจากมีฎีกา เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี - หน่วยงานผู้เบิกไม่ ศึกษา ระเบียบและ หนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง</li> <li>- หน่วยงานผู้เบิกวาง ฎีกาล่าช้าและ เร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย</li> </ul>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับ เงิน</li> <li>- การเบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงินและ การ ตรวจสอบขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๔๘ โดย กระทรวงการคลัง</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายลักษณะ อักษะ</li> <li>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการ เรียนรู้และการปฏิบัติงาน</li> </ul>	<p>การประเมินผล การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบทานการปฏิบัติ งานให้ เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือ สั่ง การ และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</li> <li>- ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน</li> <li>- มีการตรวจสอบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายให้ ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนิน การเบิกจ่ายเงินแต่ ละรายการ</li> <li>- มีการติดตามการ ดำเนินงาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงิน</li> <li>- บัญชี ให้เป็นไปตาม ระเบียบและเป็น</li> </ul>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสาร ไม่ ครบถ้วน โดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน</li> </ul>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้นำหน้า หน่วยงาน ย่อยแต่ละ กองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการ เบิกจ่าย</li> <li>- เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลัง มีการสอบถามก่อน เบิกจ่ายตามขั้นตอน</li> </ul>	<p>กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานที่คล้ายคลึงกันของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำและเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาอย่างแท้จริง</p>	<p>- การประมาณราคา ถูกต้องตามระเบียบ แต่ไม่สอดคล้องกับ สภาพเศรษฐกิจใน ระหว่างจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ติดตาม ข้าราชการต่าง ๆ เกี่ยวกับ ราคาวัสดุก่อสร้างเช็คข้อมูล ราคาวัสดุก่อสร้างกับ หน่วยงานที่สามารถอ้างอิง ได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่แท้จริงและเป็นปัจจุบัน ให้ศึกษา ระเบียบ และหนังสือ ส่งการ</p>	<p>ปัจจุบัน</p> <p>- ราคาสตูดก่อสร้างมีความผันผวนตาม สภาพเศรษฐกิจของโลก</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของ โครงการในการ ประมาณราคา</p>	<p>- การผันผวนของ ราคาสตูดก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ศึกษา ระเบียบใหม่ ๆ การ ส่งการจากหน่วยงานต่าง ๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณ ราคาก่อสร้างขณะ จัดทำข้อบัญญัติ สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพ เศรษฐกิจในขณะ ดำเนินงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนต้นเป็นภารกิจหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>ภาวะรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรม งานสิ่งแวดล้อมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์</p>	<p>- ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่</p>	<p>- การปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบทั้ง เรื่องระเบียบคำแนะนำ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการแบ่งเขตการ รับผิดชอบของทีมงาน รับผิดชอบของทีมงานในการ ปฏิบัติงานและมีการจัด กิจกรรมรณรงค์การคัดแยก ขยะ</p>	<p>- มีการตกค้างของขยะ น้อยลง</p>	<p>- ปัญหาจากกรณีเก็บ ขยะสภาพเก่าทำให้ เสียบ่อย ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บ ขยะ จึงเกิดการ ตกค้างของขยะใน ชุมชนบางจุด</p>	<p>- มีแผนการกำกับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแล บำรุงรักษาวิธีการ การดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รณมี สภาพที่ใช้งานได้ดี รวมถึงจัดกิจกรรม รณรงค์การคัดแยก ขยะให้กับประชาชน เพื่อลดปริมาณขยะ ในชุมชน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>
<p>งานสิ่งแวดล้อมการจัดการขยะ มูลฝอยทั่วไป วัตถุประสงค์</p>	<p>- เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยให้ ถูกต้องหลักการและเพื่อป้องกัน และควบคุมการแพร่กระจาย เชื้อโรคที่เกิดจากปัญหาขยะมูล ฝอย</p>	<p>- มีการตกค้างของขยะ น้อยลง</p>	<p>- มีการตกค้างของขยะ น้อยลง</p>	<p>- ปัญหาจากกรณีเก็บ ขยะสภาพเก่าทำให้ เสียบ่อย ทำให้การ ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการออกเก็บ ขยะ จึงเกิดการ ตกค้างของขยะใน ชุมชนบางจุด</p>	<p>- มีแผนการกำกับ ผู้รับผิดชอบให้ดูแล บำรุงรักษาวิธีการ การดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รณมี สภาพที่ใช้งานได้ดี รวมถึงจัดกิจกรรม รณรงค์การคัดแยก ขยะให้กับประชาชน เพื่อลดปริมาณขยะ ในชุมชน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การจัดงานประเพณีท้องถิ่น วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณด้านการจัดงานประเพณีท้องถิ่น</p> <p>เป็นไปตามกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและตามความจำเป็น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมสนับสนุนการและกีฬาโดยตรง</p> <p>- ด้านสถานที่ที่มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนทำให้เกิดการคับแคบและไม่สามารถเอื้ออำนวยความสะดวกได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- นำระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- เช็กจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม</p> <p>- มีการจัดซื้อจัดจ้าง แยกของกิจกรรมโดยตรงในการจัดงานโครงการ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการบางอย่างไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเสร็จสิ้นเมื่อเรียกเงินคืน เมื่อหน่วยตรวจสอบมาตรวจสอบ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ให้กำหนดมาตรฐานการงบประมาณในการจัดจ้างโครงการที่ใช้จ่ายงบประมาณที่ตอบสนององความ ต้องการและแก้ไข ปัญหาอย่างจริงจัง</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองการศึกษา</p>

ลายมือชื่อ *Maha*

(นางสมฤดี จันทร์สุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลหน้าพระลาน

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒