

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เทศบาลตำบลเขาบายศรี

อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

เรียน นายอำเภอท่าใหม่

เทศบาลตำบลเขาบายศรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเขาบายศรี เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอท่าใหม่

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดทำโครงการประชาคม

จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมค่อนข้างน้อยส่งผลให้การเสนอโครงการต่าง ๆ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

๑.๒ ด้านพัฒนาบุคลากร

บุคลากรผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการของพนักงานเทศบาล และ ขาดคู่มือการปฏิบัติงานของงานที่รับผิดชอบ

๑.๓ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านกู้ชีพฉุกเฉิน)

อัตรากำลังมีน้อยทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และบุคลากรที่รับผิดชอบปฏิบัติงานป้องกันฯ ขาดความรู้และประสบการณ์

๑.๔ การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง

ไม่สามารถสืบหาบิดา มารดา หรือ ญาติทางสายโลหิตโดยตรงขึ้นไปได้

๑.๕ การรับลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

การย้ายออกจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มาลงทะเบียนโดยไม่แจ้งให้ทราบ และเป็นผู้มีสิทธิรับบำเหน็จบำนาญของหน่วยราชการหรือรัฐวิสาหกิจและดำรงตำแหน่งข้าราชการการเมืองหรือรับเงินเดือนจากหน่วยงานของรัฐ และไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบ

๑.๖ โครงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน

ประชาชนให้ความสำคัญน้อย ส่งผลให้ประมณน้ำเสียเพิ่มขึ้น และเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ที่ก่อให้เกิดโรคไข้เลือดออก โรคอุจจาระร่วง โรคฉี่หนู ฯลฯ

๑.๗ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ขาดบุคลากรในการออกสำรวจพื้นที่ ทำให้งานล่าช้าไม่สามารถสำรวจข้อมูลได้และข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้ข้อมูลที่จัดทำแผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๘ การปฏิบัติงานพัสดุ

บุคลากรที่รับผิดชอบในด้านพัสดุ ยังไม่มีความชำนาญ เนื่องจากต้องศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและต้องศึกษาขั้นตอนในการปฏิบัติในระบบปฏิบัติการ อาทิ ระบบ e-gp และระบบ e-LAAS ไปด้วย และ แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับเปลี่ยนแนวทางอยู่ตลอด ทำให้บุคลากรไม่สามารถปฏิบัติงาน ตามหนังสือสั่งการได้เป็นปัจจุบัน

๑.๙ งานการเงินและบัญชี(ด้านอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารงานการเงิน กองคลังฯ) อุปกรณ์และสถานที่การจัดเก็บเอกสาร(ฎีกา) มีไม่เพียงพอ

๑.๑๐ ความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลาง งานจัดซื้อ/จัดจ้าง หลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง

งานด้านหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้างยังไม่มีที่ชัดเจนตรงตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๑๑ ด้านซ่อมแซมเส้นทางจราจร

เส้นทางจราจรชำรุดเสียหายภายในตำบล

๑.๑๒ ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ขาดผู้อำนวยการกองการศึกษา บุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อคอยควบคุม แนะนำ และตรวจสอบการทำงานของบุคลากรทางการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำโครงการประชาคม

ประชาสัมพันธ์แจก แผ่นพับพร้อมกันกับ โครงการเทศบาล เคลื่อนที่ และจัดกิจกรรมจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุและผู้พิการในวันเดียวกันกับประชุมประชาคม ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๒ ด้านพัฒนาบุคลากร

การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๓ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านกู้ชีพฉุกเฉิน)

จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตร (ด้านกู้ชีพ) ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๔ การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง

ให้ความรู้แก่ประชาชนให้มีความเข้าใจในขั้นตอนขอเพิ่มชื่อบุคคลตามระเบียบกฎหมายราษฎร ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๕ การรับลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ทำหนังสือแจ้งผู้มีสิทธิลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมาลงทะเบียน และกรณีการย้ายต้นทางประสานงานทะเบียนราษฎรขอข้อมูลผู้สูงอายุที่ย้ายระหว่างปี ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๖ โครงการณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน

ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และจัดกิจกรรมรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๗ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมอบรมและนำความรู้ที่ได้มาปฏิบัติงาน เพื่อความถูกต้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๘ การปฏิบัติงานพัสดุ

จัดส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อศึกษาเรียนรู้ให้เข้าใจในระเบียบและวิธีการปฏิบัติ เพื่อจะได้ปฏิบัติได้ถูกต้อง เป็นประโยชน์ต่อทางราชการและบุคลากรด้านพัสดุ ควบคู่กับระบบ e-gp และระบบ e-LASS อยู่เสมอ และควรดำเนินการตามขั้นตอนของระบบให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๙ งานการเงินและบัญชี(ด้านอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารงานการเงิน กองคลังฯ)

จัดหาตู้ในการจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่และปลอดภัยต่อการสูญหายโดยเสนอขอบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๐ ความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลาง งานจัดซื้อ/จัดจ้าง หลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง

ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมโดยติดตามจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บุคลากรในเรื่องของการอบรม ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๑ ด้านซ่อมแซมเส้นทางจราจร

ทำเรื่องของงบประมาณสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอกในส่วนที่เกินศักยภาพ ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๒ ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลายมือชื่อ.....

(นายบัญชา โพธิ์หัง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเขาบายศรี

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเขาบายศรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒) แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลเขาบายศรี โดยรวมอยู่ในเกณฑ์ที่มีความเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ในแต่ละส่วนงาน ยังมีงานที่ต้องดำเนินการปรับปรุง พร้อมทั้งต้องทำการติดตามและประเมินผลอยู่เป็นประจำ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเห็นพ้องที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒) ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง ๒.๓) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	จัดให้มีการประชุมในองค์กรทุกเดือน เพื่อให้ทราบว่ามีปัญหาในด้านใดบ้าง เพื่อวางแผนการทำงาน และแก้ไขปัญหาและจุดอ่อนในการดำเนินงาน พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหรือเกิดขึ้นแล้ว ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก อันจะส่งผลกระทบต่อองค์กรได้รับความเสียหาย

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเขาบายศรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑)ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒)ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓)จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร อย่างไรก็ตาม งานในบางส่วนยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมให้เพียงพอและเหมาะสม
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑)จัดทำหรือจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒)มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ได้นำเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารมาประยุกต์ใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ ช่วยให้ข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้รับทราบโดยทั่วถึง เพื่อให้ได้รับทราบถึงนโยบาย และวิธีปฏิบัติให้สอดคล้อง และพร้อมเพียงกัน
๕.กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑)ระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินโดยผู้บริหาร รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลเขาบายศรี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและ เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายบัญชา โพธิ์หัง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเขาบายศรี

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม การจัดทำโครงการประชาคม วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการเข้า ประชุมประชาคม ๒.เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมเรื่องที่ยากให้ เทศบาลช่วยเหลือหรือเรื่องที่จะพัฒนาในพื้นที่ ต่อไป	๑.จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคม ค่อนข้างน้อยส่งผล ให้การเสนอ โครงการต่าง ๆ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ความ ต้องการของ ประชาชนอย่าง แท้จริง	๑.จัดทำหนังสือเชิญ ประชุมแก่ผู้นำ ชุมชน, กำนัน , ผู้ใหญ่บ้าน ๒.จัดทำป้ายไวนิล ประชาสัมพันธ์ วัน เวลาและสถานที่ ประชุม ตามจุด ต่างๆ ๓.ประชาสัมพันธ์ โดยใช้รถยนต์ เคลื่อนที่ของ เทศบาลไปตาม หมู่บ้านต่างๆ	๑.ประชาชนให้ ความร่วมมือในการ เข้าร่วมการประชุม ค่อนข้างน้อย	๑.จำนวนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคม ค่อนข้างน้อย ส่งผล ให้การเสนอโครงการ ต่าง ๆ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ความ ต้องการของ ประชาชนอย่าง แท้จริง	๑.ประชาสัมพันธ์แจก แผ่นพับพร้อมกันกับ โครงการเทศบาล เคลื่อนที่ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ๒.จัดกิจกรรมจ่ายเบี้ย ผู้สูงอายุ และผู้พิการใน วันเดียวกันกับประชุม ประชาคม ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม ด้านพัฒนาบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑.การจัดการองค์ความรู้ โดยการถ่ายทอดจากผู้ มีความรู้ภายในองค์กร (KM) ในเรื่องการจัดทำ ข้อตกลงการปฏิบัติราชการของพนักงานเทศบาล	๑.บุคลากร ผู้รับผิดชอบขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำ ข้อตกลงการปฏิบัติ ราชการของ พนักงานเทศบาล ๒.ขาดคู่มือการ ปฏิบัติงานของงาน ที่รับผิดชอบ	๑.จัดประชุมชี้แจง เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจในการ จัดทำข้อตกลงการ ปฏิบัติราชการของ พนักงานเทศบาล ให้แก่ ผอ.กอง/ สำนัก ๒.จัดทำเอกสาร คู่มือเผยแพร่ ความรู้แก่บุคลากร ในสำนักงาน	๑.บุคลากรมีความ เข้าใจและสามารถ จัดทำเอกสารการ ปฏิบัติราชการได้ ถูกต้องและตรงตาม แบบแผนตามแนว ทางการจัดทำ ข้อตกลงการปฏิบัติ ราชการของ พนักงานเทศบาล	๑.บุคลากรไม่ให้ ความสำคัญในการ จัดทำข้อตกลงการ ปฏิบัติราชการของ พนักงานเทศบาล ๒.บุคลากรไม่ศึกษา และไม่ซักถามเมื่อ เกิดความไม่เข้าใจใน กระบวนการจัดทำ ข้อตกลงการปฏิบัติ ราชการของพนักงาน เทศบาล	๑.การจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานการเจ้าหน้าที่

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย (ด้านกู้ชีพฉุกเฉิน) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (ด้านกู้ชีพ) เป็นไปอย่างรวดเร็ว คล่องตัว มีประสิทธิภาพ	๑. อัตรากำลังมีน้อย ทำให้การปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามเป้า หมายที่กำหนดไว้ ๒. บุคลากรที่ รับผิดชอบ ปฏิบัติงานป้องกันฯ ขาดความรู้และ ประสบการณ์	๑. มีการกำหนด บุคคลผู้รับผิดชอบ งานป้องกันฯ (ด้านกู้ชีพ) อย่าง ชัดเจน ๒. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายเข้ารับ การอบรม (ด้านกู้ชีพ)	๑. การปฏิบัติงาน ป้องกันฯ (ด้านกู้ชีพ) มีความรวดเร็ว ทันท่วงที ๒. การให้ความ ช่วยเหลือ มี ความถูกต้องตาม หลักวิชาการ	๑. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน ๒. อัตรากำลังยังไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานให้ชัดเจน ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมตาม หลักสูตร(ด้านกู้ชีพ) ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อแก้ไขปัญหาคนไทยที่ตกหล่นทางทะเบียน ราษฎร ๒.สามารถทำบัตรประจำตัวประชาชนเพื่อเป็น หลักฐานพิสูจน์ตัวบุคคล ๓.สามารถขอรับสิทธิประโยชน์ต่างๆจากรัฐ	ไม่สามารถสืบหา บิดา มารดา หรือ ญาติทางสายโลหิต โดยตรงขึ้นไปได้	สืบหาพยานบุคคล และเอกสาร หลักฐาน	ใช้พยานบุคคลที่ น่าเชื่อถือ และ เอกสารหลักฐานที่ ออกจากหน่วยงาน ราชการ	ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจใน ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	ให้ความรู้แก่ประชาชน ให้มีความเข้าใจใน ขั้นตอนขอเพิ่มชื่อบุคคล ตามระเบียบกฎหมาย ราษฎร ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานทะเบียนและ บัตร

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรม การรับลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒และที่ แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน ๒. เพื่อปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๑๐.๖/ว๗๔๒๖ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่องซักซ้อมแนวทางการรับ ลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี งบประมาณพ.ศ.๒๕๖๗	๑.การเปลี่ยนแปลง การรับเงินจาก เทศบาลเป็น กรมบัญชีกลาง ๒.ผู้รับสิทธิเบี้ยยัง ชีพเสียชีวิตไม่แจ้ง ให้ทราบ ๓.ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพย้ายภูมิลำเนาไม่ แจ้งให้ทราบ	๑.ประสานขอข้อมูล ผู้มีสิทธิลงทะเบียน รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุกับงาน ทะเบียนราษฎร์ ๒.ประสานผู้นำ ชุมชนในพื้นที่แจ้งให้ ผู้มีสิทธิลงทะเบียน รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุมา ลงทะเบียน ๓.ทำหนังสือแจ้งผู้มี สิทธิลงทะเบียนรับ เงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุมา ลงทะเบียน	๑.ตรวจสอบข้อมูล จากผู้มาลงทะเบียน รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	๑.ผู้มีสิทธิลงทะเบียน รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุไม่อยู่ในพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อหรือ ติดตามให้มา ลงทะเบียนได้ ๒.ผู้มีสิทธิลงทะเบียน รับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุย้าย ภูมิลำเนาระหว่างปี ก่อนการรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ โดยไม่แจ้ง การย้ายออกกับ เจ้าหน้าที่	๑.ทำหนังสือแจ้งผู้มีสิทธิ ลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุมา ลงทะเบียน ๒.กรณีการย้ายต้นทาง ประสานงานทะเบียน ราษฎร์ขอข้อมูลผู้สูงอายุ ที่ย้ายระหว่างปี ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานสวัสดิการและ สังคม

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม โครงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและ บำบัดน้ำเสียครัวเรือน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อกำจัดขยะและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ที่ ก่อให้เกิดโรคติดต่อจากน้ำเสียในครัวเรือน ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความตระหนักและ เกิดการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในการจัดการน้ำ เสียในครัวเรือนอย่างถูกวิธี	๑. ประชาชนให้ ความสำคัญน้อย ส่งผลให้ปริมาณน้ำ เสียเพิ่มขึ้น และเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ที่ ก่อให้เกิด โรคไข้เลือดออก โรคอุจจาระร่วง โรคฉี่หนู ฯลฯ	๑. จัดกิจกรรม รณรงค์และ ประชาสัมพันธ์การ ฟื้นฟูและบำบัดน้ำ เสียครัวเรือน	๑. ประชาชนให้ ความร่วมมือในการ แก้ไขปัญหาน้ำเสีย ในครัวเรือน ค่อนข้างน้อย	๑. ประชาชนให้ ความสำคัญน้อย ส่งผลให้มีความเสี่ยง การเกิดโรคจาก สภาพแวดล้อมไม่ เหมาะสมเพิ่มขึ้น	๑. ประชาสัมพันธ์ ทางเว็บไซต์ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์ และประชาสัมพันธ์การ ฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสีย ครัวเรือน ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สำนักปลัด/ งานส่งเสริม การเกษตร

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจข้อมูลภาคสนามเป็นไป และถูกต้องตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	๑.ขาดบุคลากรใน การออกสำรวจ พื้นที่ ทำให้งาน ล่าช้าไม่สามารถ สำรวจข้อมูลได้ ๒.ข้อมูลที่ใช้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินมีการ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้ ข้อมูลที่ใช้จัดทำแผนที่ ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน	๑.สำรวจและ ยืนยันข้อมูลเดิม เพื่อใช้ในการ จัดเก็บภาษีตาม พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๑.เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจากเป็น กฎหมายใหม่และ กฎกระทรวงยัง ออกมาไม่ครบถ้วน	๑.เนื่องจากภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างเป็น กฎหมายใหม่ จึงต้อง ทำการศึกษา รายละเอียดอย่าง รอบคอบ ทำให้การ ปฏิบัติงานด้านการ สำรวจข้อมูลงาน มี ความล่าช้าไม่ สามารถสำรวจได้ ๒.ข้อมูลที่ใช้ในการ จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน มี การเปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา ทำให้ ข้อมูลที่ใช้จัดทำแผนที่ ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บ รายได้และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรม และนำความรู้ที่ได้มา ปฏิบัติงานเพื่อความ ถูกต้องและเป็นไปใน แนวทางเดียวกัน ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองคลัง/ งานพัฒนารายได้

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม การปฏิบัติงานพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการพัสดุ เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรที่ รับผิดชอบในด้านพัสดุ ยังไม่มี ความชำนาญ เนื่องจากต้องศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องและต้อง ศึกษาขั้นตอนในการ ปฏิบัติบน ระบบปฏิบัติการ อาทิ ระบบ e-gp และระบบ e-LAAS ไปด้วย ๒. แนวทางปฏิบัติใน การจัดซื้อจัดจ้างมีการ ปรับเปลี่ยนแนวทางอยู่ ตลอด ทำให้บุคลากร ไม่สามารถปฏิบัติงาน ตามหนังสือสั่งการได้ เป็นปัจจุบัน	๑. บุคลากรด้าน พัสดุเข้ารับการ อบรมแนวทาง ปฏิบัติ ตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ โดย กรมบัญชีกลางและ ท้องถิ่นจังหวัด จัดการฝึกอบรม	๑. มีการควบคุม ภายใน แต่ยังไม่ เพียงพอและยังไม่ สามารถลดความ เสี่ยงได้	๑. บุคลากรที่รับผิดชอบ ในด้านพัสดุยังไม่มี ความ ชำนาญ เนื่องจากต้อง ศึกษาระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง และต้อง ศึกษาขั้นตอนในการ ปฏิบัติบนระบบ ปฏิบัติการ อาทิ ระบบ e-gp และระบบ e-LASS ไปด้วย ๒. แนวทางปฏิบัติในการ จัดซื้อจัดจ้าง มีการ ปรับเปลี่ยน แนวทางอยู่ ตลอดทำให้บุคลากร ไม่ สามารถปฏิบัติได้เป็น ปัจจุบัน	๑. จัดส่งบุคลากรที่มีหน้าที่ รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับ การอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อศึกษาเรียนรู้ให้เข้าใจใน ระเบียบและวิธีการปฏิบัติ เพื่อจะได้ปฏิบัติได้ถูกต้อง เป็นประโยชน์ต่อทาง ราชการ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ๒. บุคลากรด้านพัสดุควร ศึกษาระบบ e-gp และ ระบบ e-LASS อยู่เสมอ และควรดำเนินการตาม ขั้นตอนของระบบให้เป็นไป ตามระเบียบหนังสือสั่งการ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองคลัง/ งานพัสดุ

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรม งานการเงินและบัญชี ด้านอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดเก็บเอกสาร งานการเงิน กองคลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินของกองคลัง ไม่เกิดความเสียหาย เป็นไปด้วยความสะดวก รวดเร็ว ง่ายต่อการค้นหา	๑. อุปกรณ์และ สถานที่ในการจัดเก็บ เอกสาร(ฎีกา) มีไม่ เพียงพอ	๑. จัดเก็บเอกสาร (ฎีกา) ใส่แฟ้มเรียง ไว้ด้านนอกตู้ เนื่องจากฎีกามี ปริมาณมากขึ้น ตู้ จัดเก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	๑. สำรวจสถานที่ใน การจัดเก็บเอกสาร ซึ่งเอกสารงาน การเงิน (ฎีกา) เป็น เอกสารสำคัญ และ มีจำนวนมากในแต่ ละเดือน ถ้าไม่ จัดเก็บในที่ที่มีความ ปลอดภัย อาจจะ สูญหายได้	๑. อุปกรณ์และ สถานที่ในการจัดเก็บ เอกสาร (ฎีกา) มีไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำตู้ในการจัดเก็บ เอกสารให้เป็นหมวดหมู่ และปลอดภัยต่อการสูญ หายโดยเสนอขอบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองคลัง/ งานการเงินและ บัญชี

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรม ความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลาง งานจัดซื้อ/จัดจ้าง หลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดศักยภาพต่องานที่ปฏิบัติ ทำให้เกิดประสิทธิภาพและตรงต่อเป้าหมายมากขึ้น	๑.งานด้านหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง ยังไม่เป็นที่ชัดเจน งานไม่เสร็จตรงตามเป้าหมายที่กำหนด	๑.จัดให้มีการอบรมเรื่องการกำหนดราคากลางงานจัดซื้อ/จัดจ้าง และหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้างเพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาและเข้าใจในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบข้อกฎหมาย	๑.งานด้านหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนอยู่เสมอประสิทธิภาพของบุคลากรในกองยังขาดความรู้ในหลายๆด้านเรื่องอาคารและผังเมือง	๑.งานด้านหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง ยังไม่เป็นที่ชัดเจน งานไม่เสร็จตรงตามเป้าหมายที่กำหนด	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรม โดยติดตามจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บุคลากรในเรื่องของการอบรมให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองช่าง/ งานผังเมือง

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรม ด้านซ่อมแซมเส้นทางจราจร วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความสะดวกต่อประชาชนใน ทต.เขาบายศรี เกิดความสะดวกต่อการสัญจรไปมาและการ ขนส่งสินค้าทางการเกษตร	๑.เส้นทางจราจร ชำรุดเสียหายใน ตำบล	๑.มีการดำเนินการ สำรวจถนนที่ ประชาชนใช้สัญจร ที่ต้องเร่งดำเนินการ โดยลงพื้นที่ทำ ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อให้สอดคล้อง กับงบประมาณ และความจำเป็น เร่งด่วน	๑.เนื่องจาก โครงการที่ขอเข้ามา ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับ จึงไม่สามารถ ดำเนินการซ่อมแซม เส้นทางให้ทั่วถึงได้	๑.ไม่สามารถ ดำเนินการซ่อมแซม เส้นทางจราจรที่ ชำรุดเสียหายได้ ทันท่วงที่	๑.ทำเรื่องขอ งบประมาณสนับสนุน จากหน่วยงานภายนอก ในส่วนที่เกินศักยภาพ ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองช่าง/ งานสาธารณูปโภค

เทศบาลตำบลเขาบายศรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุม ภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรม ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติ งานด้านการจัดทำหลักสูตร งานมาตรฐานการศึกษาและงานส่งเสริมและ สนับสนุนการเรียนการสอน การปฏิบัติงานด้าน การศึกษาเป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อยตาม ระเบียบและมีประสิทธิภาพ	๑.ขาดผู้อำนวยการ กองการศึกษา บุคลากรที่มีความ ชำนาญเฉพาะด้าน เพื่อคอยควบคุม แนะนำและ ตรวจสอบการ ทำงานของบุคลากร ทางการศึกษา	๑.เปิดกรอบ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง ศึกษา มีการ กำหนดแนว ทางการสรรหา	๑.ยังไม่สามารถ สรรหาบุคลากร ทางการศึกษาใน ตำแหน่งว่างได้	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ สำหรับภารกิจที่ต้อง ปฏิบัติ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า เนื่องจากขาดการ บริหารงานจากผู้ที่ เชี่ยวชาญตรงตาม ตำแหน่ง	ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษาจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ลายมือชื่อ.....

(นายบัญชา โพธิ์หัง)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเขาบายศรี
วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาบายศรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลเขาบายศรี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่สอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลเขาบายศรี มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอท่าใหม่

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดทำโครงการประชาคม

จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมค่อนข้างน้อยส่งผลให้การเสนอโครงการต่าง ๆ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

๑.๒ ด้านพัฒนาบุคลากร

บุคลากรผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการของพนักงานเทศบาล และ ขาดคู่มือการปฏิบัติงานของงานที่รับผิดชอบ

๑.๓ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านกู้ชีพฉุกเฉิน)

อัตรากำลังมีน้อยทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และบุคลากรที่รับผิดชอบปฏิบัติงานป้องกันฯ ขาดความรู้และประสบการณ์

๑.๔ การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง

ไม่สามารถสืบหาบิดา มารดา หรือ ญาติทางสายโลหิตโดยตรงขึ้นไปได้

๑.๕ การรับลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

การย้ายออกจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มาลงทะเบียนโดยไม่แจ้งให้ทราบ และเป็นผู้มีสิทธิรับบำเหน็จบำนาญของหน่วยราชการหรือรัฐวิสาหกิจและดำรงตำแหน่งข้าราชการการเมืองหรือรับเงินเดือนจากหน่วยงานของรัฐ และไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบ

๑.๖ โครงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน

ประชาชนให้ความสำคัญน้อย ส่งผลให้ปริมาณน้ำเสียเพิ่มขึ้น และเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ที่ก่อให้เกิดโรคใช้เลือดออก โรคอุจจาระร่วง โรคฉี่หนู ฯลฯ

๑.๗ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ขาดบุคลากรในการออกสำรวจพื้นที่ ทำให้งานล่าช้าไม่สามารถสำรวจข้อมูลได้และข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้ข้อมูลที่จัดทำแผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๘ การปฏิบัติงานพัสดุ

บุคลากรที่รับผิดชอบในด้านพัสดุ ยังไม่มีความชำนาญ เนื่องจากต้องศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและต้องศึกษาขั้นตอนในการปฏิบัติบนระบบปฏิบัติการ อาทิ ระบบ e-gp และระบบ e-LAAS ไปด้วย และ แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับเปลี่ยนแนวทางอยู่ตลอด ทำให้บุคลากรไม่สามารถปฏิบัติงาน ตามหนังสือสั่งการได้เป็นปัจจุบัน

๑.๙ งานการเงินและบัญชี(ด้านอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารงานการเงิน กองคลังฯ)

อุปกรณ์และสถานที่การจัดเก็บเอกสาร(ฎีกา) มีไม่เพียงพอ

๑.๑๐ ความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลาง งานจัดซื้อ/จัดจ้าง หลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง

งานด้านหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้างยังไม่เป็นที่ชัดเจนตรงตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๑๑ ด้านซ่อมแซมเส้นทางจราจร

เส้นทางจราจรชำรุดเสียหายภายในตำบล

๑.๑๒ ขอบรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ขาดผู้อำนวยการกองการศึกษา บุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อคอยควบคุม แนะนำ และตรวจสอบการทำงานของบุคลากรทางการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำโครงการประชาคม

ประชาสัมพันธ์แจก แผ่นพับพร้อมกันกับ โครงการเทศบาล เคลื่อนที่ และจัดกิจกรรมจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุและผู้พิการในวันเดียวกันกับประชุมประชาคม ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๒ ด้านพัฒนาบุคลากร

การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๓ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านกู้ชีพฉุกเฉิน)

จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตร (ด้านกู้ชีพ) ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๔ การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง

ให้ความรู้แก่ประชาชนให้มีความเข้าใจในขั้นตอนขอเพิ่มชื่อบุคคลตามระเบียบกฎหมายราษฎร ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๕ การรับลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

ทำหนังสือแจ้งผู้มีสิทธิลงทะเบียนรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมาลงทะเบียน และกรณีการย้ายถิ่นทางประสานงานทะเบียนราษฎรขอข้อมูลผู้สูงอายุที่ย้ายระหว่างปี ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๖ โครงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน

ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์และจัดกิจกรรมรณรงค์และประชาสัมพันธ์การฟื้นฟูและบำบัดน้ำเสียครัวเรือน ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๗ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมอบรมและนำความรู้ที่ได้มาปฏิบัติงาน เพื่อความถูกต้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกันให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๘ การปฏิบัติงานพัสดุ

จัดส่งบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อศึกษาเรียนรู้ให้เข้าใจในระเบียบและวิธีการปฏิบัติ เพื่อจะได้ปฏิบัติได้ถูกต้อง เป็นประโยชน์ต่อทางราชการและบุคลากรด้านพัสดุควรศึกษาระบบ e-gp และระบบ e-LASS อยู่เสมอ และควรดำเนินการตามขั้นตอนของระบบให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๙ งานการเงินและบัญชี(ด้านอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารงานการเงิน กองคลังฯ)

จัดหาตู้ในการจัดเก็บเอกสารให้เป็นหมวดหมู่และปลอดภัยต่อการสูญหายโดยเสนอขอบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๐ ความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการกำหนดราคากลาง งานจัดซื้อ/จัดจ้าง หลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้าง

ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมโดยติดตามจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บุคลากรในเรื่องของการอบรม ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๑ ด้านซ่อมแซมเส้นทางจราจร

ทำเรื่องของบประมาณสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอกในส่วนที่เกินศักยภาพ ให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒.๑๒ ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้สอบแข่งขันได้ตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษาจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นให้เสร็จสิ้นภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลายมือชื่อ.....

(นางสาววัลลภา พร้อมพวก)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕