

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
สำนักปลัดเทศบาล ๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป (ด้านงานธุรการ) วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการ ด้านงานสารบรรณเป็นไปอย่าง มีระเบียบ สะดวก ง่ายต่อการ ค้นหาและเป็นไปด้วยความ รวดเร็ว เป็นระเบียบเรียบร้อย	- ด้านเจ้าหน้าที่ธุรการ เปลี่ยนแปลงบ่อย เนื่องจากเป็นพนักงาน จ้างไม่ได้เป็นพนักงาน เทศบาล และเป็น พนักงานใหม่ยังไม่มี ประสบการณ์ ขาด ความรู้ความชำนาญ และทักษะการ ปฏิบัติงาน	๑. มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ และ ปฏิบัติงานด้านงาน บริหารทั่วไป ๒. มีการจัดเก็บเอกสาร และควบคุมการเก็บ เอกสารที่มีอยู่ให้ใน ปัจจุบันให้เป็นไปอย่าง เป็นระบบและสามารถ สืบค้นหาได้โดยง่าย	- การควบคุมที่มีอยู่ใน ปัจจุบันสามารถควบคุม ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง - มีการควบคุมและติดตาม การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในระหว่าง ดำเนินงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ด้านธุรการเปลี่ยนแปลง บ่อยเนื่องจากเป็น พนักงานจ้างไม่ได้เป็น พนักงานเทศบาล - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เป็นพนักงานใหม่ยังไม่มี ประสบการณ์ ขาด ความรู้ความชำนาญและ ทักษะการปฏิบัติงานใน ด้านงานธุรการที่ทำอยู่ - เอกสารทางธุรการที่มี อยู่เดิมมาหลายปียังไม่ ถูกทำลายไม่มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการทำลาย เอกสารตามระเบียบงาน สารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๒	- ส่งพนักงานที่ รับผิดชอบเข้าอบรมใน เรื่องธุรการที่เกี่ยวข้อง กับงานสารบรรณ - ควบคุมการจัดเก็บ เอกสารที่มีอยู่ในปัจจุบัน ให้มีระบบ - มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการทำลาย เอกสารที่หมดความ จำเป็น	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๒. ภารกิจกรมด้านงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยฯ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สิน - เพื่อให้ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อนและได้รับผลกระทบ จากการเกิด สาธารณภัยได้รับ ความช่วยเหลือ/บริการเป็นไป ด้วยความรวดเร็ว	- บุคลากร/เจ้าหน้าที่ ป้องกันไม่เพียงพอแก่ การปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งถ้า เกิดเหตุสาธารณภัยใน ระดับ รุนแรง จำเป็นต้องขอกำลัง เสริมจากท้องถิ่น ข้างเคียง เนื่องจากมี กำลังคนไม่เพียงพอแก่ การปฏิบัติหน้าที่ใน การเข้าช่วยเหลือ ประชาชน	- มีเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ รับผิดชอบด้านการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย - มีการสำรวจวัสดุ อุปกรณ์ที่ในการดับเพลิง ถังเคมี ห่อประปา และ ยานพาหนะเพื่อพร้อมใช้ งานได้ตลอดเวลา - บุคลากรจัดทำแผน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยร่วมกับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมที่มีอยู่ใน ปัจจุบันสามารถป้องกันและ ลดความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง	- แผนการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยไม่ สามารถนำมาปฏิบัติได้ กับสภาพปัญหาที่เกิดขึ้น ในพื้นที่ - มีบุคลากร/เจ้าหน้าที่ ป้องกันไม่เพียงพอแก่ การปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งถ้า เกิดเหตุสาธารณภัยใน ระดับรุนแรงจำเป็นต้อง ขอกำลังเสริมจาก ท้องถิ่นข้างเคียง เนื่องจากมีกำลังคนไม่ เพียงพอแก่การปฏิบัติ หน้าที่ในการเข้า ช่วยเหลือประชาชน	- จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยแล้งภัยหนาว อุทกภัยวาตภัย ฯลฯ ร่วมกับองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - มีการตรวจสอบสำรวจ วัสดุอุปกรณ์ที่ในการ ดับเพลิง/ยานพาหนะ ที่ชำรุดและเสื่อมสภาพ โดยซ่อมแซมและ บำรุงรักษา เพื่อพร้อมใช้ งานได้ตลอดเวลา	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กองคลัง ๑. กิจกรรมงานการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการรับเงิน จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึก บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	- หน่วยงานผู้เบิกไม่มี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ เบิกจ่ายและหนังสือสั่ง การ - เอก ก ส าร ประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน	- มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม โดยกระทรวง มหาดไทย - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลาย ลักษณ์อักษร	- สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน - มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินใน แต่ละรายการ	- การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	- ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและ หัวหน้ากองคลัง มีการ สอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด สำเร็จ
- เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำบัญชีรับเงิน เบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ		- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน	- มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน			

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๒. งานผลประโยชน์และ กิจการพาณิชย์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บรายละเอียดครบทุก ประเภทถูกต้อง เป็นธรรมกับ ทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้องการ ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมา ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการ จัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	- มีลูกหนี้ภาษี โรงเรียนและที่ดิน และลูกหนี้ภาษีป้าย - งานจัดเก็บรายได้ ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของที่ดินให้มา ชำระภาษีโรงเรือน และที่ดินและภาษี ป้ายได้	- มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - มีการเร่งรัดให้ผู้เสียภาษี มาชำระภาษีตามกำหนด - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น - เจ้าหน้าที่มีการลงพื้นที่ เพื่อให้บริการประชาชน สร้างความเข้าใจอันดีต่อ ประชาชนผู้ชำระภาษี	- มีการจัดทำแผนการ ปฏิบัติงานเสนอต่อ ผู้บังคับบัญชาและ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม แผนงานที่วางไว้ และ รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยและ ถูกต้อง	- ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่ ไม่ สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษี จึงทำให้มี ยอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้ เสียภาษีได้ เนื่องจาก ที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่น พับประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี - ทำการออกหนังสือ แจ้งและทวงถามตาม ระเบียบทุกขั้นตอนต่อ ผู้มีหน้าที่เสียภาษี - ดำเนินการจัดทำแผน ที่ภาษี เพื่อให้การ จัดเก็บภาษีเป็นระบบ มากยิ่งขึ้น - ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้ มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย			- มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานโดยจัดทำเป็น แบบรายงานการปฏิบัติงาน ตามขั้นตอนของงานแต่ละ ด้านอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอโดยนำผลการ ประเมินจัดทำรายงานพร้อม ข้อเสนอแนะส่งให้ผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขต่อไป			

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๓. ด้านงานพัสดุ และ ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการจัดจ้างพัสดุ ใช้ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตามความ เหมาะสม คัดค้านไปตรง ประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทาง ราชการประชาชน มีระบบการ ควบคุมเป็นไปตามระเบียบของ ทางราชการอย่างเคร่งครัดและ ถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุ ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - ระเบียบหนังสือสั่ง การ มี ก าร เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจที่ ไม่ชัดเจน	- มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคน - มีการวางแผนการ ปฏิบัติงานอย่างรัดกุมและ ปฏิบัติตามแผนที่วางไว้ อย่างถูกต้องและเหมาะสม - เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ พัสดุและหนังสือสั่งการ อย่างสม่ำเสมอ และเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ในงาน พัสดุ	- ผู้บังคับบัญชา มีการ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน และให้คำแนะนำในการ ปฏิบัติงานแต่ละโครงการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ขึ้น - หัวหน้างาน มีการ ตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างละเอียด เป็นไป ตามระเบียบ	- ปัจจุบันได้มีการ ปรับเปลี่ยนระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างใหม่ เป็น ระเบียบกระทรวงการรา คลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งยังต้องศึกษาและ ปฏิบัติตามหนังสือเวียน และข้อวินิจฉัยปัญหา การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ทำให้ เจ้าหน้าที่เกิดความ สับสน ต้องทำความเข้าใจ ระบบการ ปฏิบัติงานหลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานส่งผลให้ การปฏิบัติงานเกิดความ	- ได้มีการส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรม ตามกระทรวงการคลังว่า ด้วยจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อทำ ความเข้าใจหลักเกณฑ์ การปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามระเบียบต่อไป - มีหัวหน้าพัสดุกับ ดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง ความเสียหาย	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ความเสียหาย	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
การศึกษา ๑. กิจกรรม ด้านงานบริหาร การศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับ มอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งอาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเสียหายน ต่อการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง สรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังขอใช้บัญชีของ กรมฯ	- ได้ดำเนินการแจ้งเวียน ตำแหน่งที่ว่าง ขอใช้บัญชี ของกรมฯ สรรหา ตามกรอบ อัตรากำลัง แต่ยังไม่ครบ ตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหาต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการ สรรหายังไม่ครบตาม ตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากรด้าน อื่นปฏิบัติงานแทนอาจ ทำให้มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจและ ความชำนาญเฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อ ให้ มีผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ให้ผู้ ได้รับมอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้ / ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๒

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด สำเร็จ
๒. ภารกิจกรมการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผน ยุทธศาสตร์วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบ ในการปฏิบัติงาน - เพื่อปรับปรุงแผนให้ สอดคล้องกับแผนพัฒนา ท้องถิ่น - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ สอดคล้องกับแผน	- บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ ความชำนาญในการ จัดทำแผน	- ให้อุบลากการที่รับผิดชอบ ศึกษาจะเปรียบเทียบวิธีจัดทำ แผน และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	- บุคลากรทาง การศึกษา ยังไม่มีควมเข้าใจอย่าง แท้จริง จึง ยั ง มี ความผิดพลาดอยู่	- ระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เปลี่ยนแปลงไป	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรม - ศึกษาดูงานจาก หน่วยงานที่เป็น หน่วยงานต้นแบบหรือ ได้รับรางวัลมาตรฐาน ด้านการศึกษา	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง วัตถุประสงค์ - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การเบิกจ่าย - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การบันทึกบัญชี	- ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตาม มาตราฐานกำหนด ตำแหน่ง อาจทำให้ผู้ ที่รับผิดชอบ ซึ่งไม่มี ความชำนาญ และ ไม่มีความรู้เท่าที่ควร อาจก่อให้เกิด ความผิดพลาดจาก ขาดความชำนาญ และขาดความรู้ รู้เท่าไม่ถึงการณ์ได้	- ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ ที่รับผิดชอบขยายศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม	- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและโรงเรียนยังไม่ สามารถดำเนินการจัดทำ บัญชีได้เองยังต้องขอ ยืมบุคลากรจากกอง ฝายงาน อื่น ช่วยราชการ	- ระเบียบข้อกฎหมาย ห นั ง สื อ สั ง ก ร ที่เปลี่ยนแปลงไป หาก เจ้าหน้าที่ไม่ศึกษา ติดตาม จะเกิดความ ผิดพลาดในการเบิกจ่าย งบประมาณได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการฝึกอบรม - สรรหาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง - ศึกษาดูงานเพิ่มเติม	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
๔. ภารกิจตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ - การดำเนินการตามระเบียบ และหนังสือสั่งการล้ำค่า	- ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางใน การปฏิบัติงานส่ง มายังหน่วยงานเกิด ความล่าช้า และเมื่อ เสนอหนังสือต่อ ผู้บังคับบัญชา จึงทำ ให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	- การตรวจสอบค้นหา ข้อมูลปัจจุบันจากทาง อินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นการ เตรียมความพร้อม ล่วงหน้าและสามารถ ปฏิบัติงานได้ทันที ที่ได้รับหนังสือ	- มีการตรวจสอบ ค้นหา ข้อมูลหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ทางอินเทอร์เน็ต เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานให้รวดเร็ว ทันทั่วทั้งมากยิ่งขึ้น	- ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางใน การปฏิบัติงานส่งมายัง หน่วยงานเกิดความล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือต่อ ผู้บังคับบัญชา จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทาง ปฏิบัติ	- เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าว สารต่าง ๆ อย่างต่อ เนื่องและติดตามคำสั่ง- จากผู้บังคับบัญชา เสมอๆ	กองการศึกษา ๓๐ ก.ย. ๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม กิจกรรม ๑. การควบคุมการประกอบ กิจการที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้า พนักงานท้องถิ่นตาม พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การประกอบกิจการของ ผู้ประกอบการถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	- ผู้ประกอบการที่ ได้รับใบอนุญาตไม่ต่อ อายุตามที่กำหนด	- พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ - ควบคุมติดตามจาก ทะเบียนผู้ประกอบการ	- การควบคุมมีความ เหมาะสมแล้วแต่ยังไม่ เพียงพอ	- ใบอนุญาตของ ผู้ประกอบการขาดการ ต่ออายุ - การดำเนินการเข้า ข่ายการประกอบการ โดยไม่ได้รับอนุญาต	๑. มอบหมาย เจ้าหน้าที่ติดตามเป็น สายล่อภัยอักษร ๒. จัดทำแผนการตรวจ ติดตามรายเดือนและ กำหนดช่วงเวลาชัดเจน ๓. กำหนดแผนการ กรณีผู้ประกอบการไม่ ชำระค่าธรรมเนียมให้ ติดตาม ณ สถาน ประกอบการ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กิจกรรม ๒. การเก็บ ขนมูลฝอย อันตราย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มูลฝอยอันตราย ได้รับการคัดแยกและกำจัด อย่างถูกต้อง เพื่อให้มีการเก็บ ขนมูลฝอยอันตรายครบคลุม พื้นที่ไม่มีมูลฝอยตกค้าง	- ไม่สามารถเก็บขน มูลฝอยอันตรายได้ ภายในระยะเวลาที่ กำหนดเนื่องจาก ข้อจำกัดด้านต่างๆ	- กำหนดจุดทิ้งและ กำหนดวันนัดเข้าจัดเก็บ มูลฝอยอันตราย - จัดให้มีรถเก็บขนมูลฝอย อันตรายโดยเฉพาะ - มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบชัดเจน	- คำสั่งเทศบาลตำบลกระสัง เรื่อง มอบหมายงาน และ หน้าที่ความรับผิดชอบ ของพนักงานเทศบาลและ ลูกจ้างภายใน กอ ง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-ยังพบการตกค้างของมูล ฝอยอันตรายร่วมกับขยะ ทั่วไป -ประชาชนไม่มีการคัด แยกขยะอันตรายและทิ้ง ในจุดที่กำหนดไว้	๑. ม อ บ ห ม า ย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยเฉพาะ ๒. กำหนดให้ศาลา หมู่บ้านทุกหมู่เป็นจุด รวบรวมขยะอันตราย โดยจัดหาถังสีแดงและ ป้ายสัญลักษณ์ พร้อม ประกาศให้ประชาชน ทราบ ๓. ดำเนินการเก็บ ขน ขยะมูลฝอยอันตราย ทุกวันพุธ ๔. รายงานผลการ ปฏิบัติงาน พร้อม ปัญหา/อุปสรรคที่พบ แก่ผู้บังคับบัญชา	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กิจกรรม ๓. การเก็บรวบรวมข้อมูล และจำกัดข้อมูลต่อไป วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเก็บ รวบรวมและขนถ่ายข้อมูล ต่อไปได้ครอบคลุมทุกพื้นที่ อย่างมีประสิทธิภาพ	- ยังมีขยะตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนนที่ เป็นจุดเชื่อมต่อเข้าสู่ เทศบาลตำบลกระสัง เนื่องจากประชาชน นอกเขตเทศบาลนำ ขยะมาทิ้ง - อัตราค่าถังมีไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดขวัญ กำลังใจในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจาก ต้องปฏิบัติงานทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดราชการ	- มีการติดตั้งป้ายรณรงค์ ห้ามประชาชนนอกเขตนำ ขยะมาทิ้ง โดยการบังคับ ใช้เทศบัญญัติการควบคุม และกำจัดขยะมูลฝอย - ดำเนินการจ้างเหมา แรงงานประจำทำขยะ เพื่อให้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - เบิกจ่ายค่าอาหารทำการ นอกเวลาราชการให้แก่ พนักงานจ้างในวันหยุด	- การควบคุมมีความ เหมาะสมแล้วแต่ยังไม่ เพียงพอ	- ยังคงเกิดปัญหาขยะ ตกค้างในบางเส้นทาง จากการที่ประชาชนนอก เขตนำมาขยะมาทิ้งตาม เส้นทางที่เป็นจุดเชื่อมต่อ เข้าสู่เทศบาลตำบล กระสัง - จากการที่อัตราค่าถังไม่ เพียงพอ จึงมอบหมาย ให้พนักงานจ้างทั่วไปช่วย รถบรรทุกขยะ ซึ่งบาง คนยังไม่ปฏิบัติตามข้อ ชี้ชัด อาจทำให้ราชการ เสียหายได้	๑. กำหนดหน้าที่เป็น สายลักษณะอื่นๆ ๒. จัดทำแผนการ จัดเก็บขยะของรถขยะ แต่ละคันให้ชัดเจน ๓. ส่งเสริมสนับสนุนให้ ประชาชนและภาค ส่วนต่างๆร่วมรณรงค์ คัดแยกขยะ ณ ต้นทาง ๔. รายงานผลการ ปฏิบัติงานประจำวัน พร้อมปัญหา/อุปสรรค ที่พบแก่ผู้บังคับบัญชา	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๒ ธ.ธ.

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กองวิชาการและแผนงาน กิจกรรม ๑. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนในชุมชนได้ มีส่วนร่วมการจัดทำประชาคม เพื่อนำปัญหาและความ ต้องการของประชาชนมา วิเคราะห์ เข้าสู่กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ประชาชนมีส่วนร่วม ในการจัดทำ ประชาคมไม่มาก เท่าที่ควร	- ส่งหนังสือประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนชุมชน กรรมการชุมชนและ ประชาชนในชุมชนทราบ - อธิบายถึงความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการ จัดทำประชาคมเพื่อให้ ประชาชนเข้าใจบทบาท ของตนเองและเข้ามา มีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น	- ประสานงานกับชุมชน เพื่อให้เข้ามามีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคมเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของตนเอง - ประชาชนมีส่วนร่วมใน การจัดทำประชาคมไม่มาก เท่าที่ควร	- ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการมีส่วนร่วม ในการทำประชาคม	- ปรับปรุงวิธีการจัดทำ ประชาคมเพื่อดึงดูดให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่นมาก ขึ้น - ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการจัดทำ ประชาคมให้ทั่วถึง - ทำให้ประชาชน ตระหนักถึง ความสำคัญของการมี ส่วนร่วมในการจัดทำ ประชาคมเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่นของ ตนเอง	กองวิชาการ และแผนงาน ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง ความ	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ความ	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
กิจกรรม ๒. กิจกรรมการดำเนินการ การบังคับคดี และการ ดำเนินการสอบสวนทางวินัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการ บังคับและการดำเนินการทาง วินัย เป็นไปอย่างถูกต้องและ เกิดความเป็นธรรม	- ส่วนคดีที่ต้อง รับผิดชอบในส่วน ราชการล่าช้าเพราะ เจ้าหน้าที่ที่ยัง ประสบการณ์ และ ความเชี่ยวชาญใน การสอบสวนคดี	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องศึกษา ถึงแนวทางการดำเนินการ จากแหล่งอื่นในการบวน การแนวการดำเนินการคดี การบังคับคดีการสอบสวน ความรับผิดชอบคดีของ เจ้าหน้าที่หรือการ ดำเนินการทางวินัย	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังไม่ เข้าใจกระบวนการที่ เกี่ยวข้อง เช่นการดำเนินคดี การบังคับคดี การ ดำเนินการทางวินัย - เจ้าหน้าที่ยังขาด ประสบการณ์ในการสอบสวน คดี	- ระเบียบแนวทางในการ ปฏิบัติรวมทั้งความ เชี่ยวชาญหรือความรอบ รู้ของเจ้าหน้าที่ที่มีน้อย ทำให้การดำเนินการ ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	- กิจกรรมข้างต้นมีการ ควบคุมและดำเนินการ การตามระเบียบของ ทางราชการ แล้ว แต่ ขาดแผนในการพัฒนา ศักยภาพของบุคลากร ให้ได้รับการฝึกอบรม หรือสัมมนา เพื่อนำ ความรู้ที่ได้มาให้เกิด ประโยชน์กับหน่วยงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	กองวิชาการ และแผนงาน ๓๐ ก.ย.๖๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
	เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ ๓. กรณีการโอน เงินเบี้ยยังชีพเข้า บัญชี บัญชีของผู้ มีสิทธิอุดหนุน การใช้จ่ายไม่ สามารถโอนเงิน เข้าบัญชีได้ ๔. ผู้สูงอายุบางราย ไม่มาแสดงตนในห้วง เวลาที่กำหนด เจ้าหน้าที่รับแจ้งการ เบิกจ่าย	๓. จัดทำข้อมูลผู้สูงอายุที่ ได้รับการสงเคราะห์เบี้ย ยังชีพฯ ตรวจสอบข้อมูล จากงานทะเบียนราษฎร เทศบาล ๔. จัดทำข้อมูลในระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท. ๕. ติดตามประกาศการขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุที่มีสิทธิ ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และประชาสัมพันธ์ให้ ทราบโดยทั่วกัน	- ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้องในการขึ้นทะเบียน และการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุอย่างเคร่งครัด - เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุก เดือนและดำเนินการ เบิกจ่ายในรูปแบบกรรมการ โดยได้บูรณาการร่วมกับผู้นำ ชุมชน - การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุเทศบาลเบิกจ่าย โดยโอนเข้าบัญชีผู้สูงอายุ ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์	เข้าใจว่ามาขึ้นทะเบียน เสร็จก็สามารถเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพให้แก่คนได้เลย มีการสอบถามเทศบาลฯ อยู่บ่อยๆ ความเสี่ยง - ข้อมูลผู้สูงอายุที่ได้รับ การสงเคราะห์เบี้ยยังชีพฯ มีข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน และผิดพลาดในบางกรณี เช่นการเสียชีวิต การย้าย ที่อยู่เข้า/ออกในเขต พื้นที่	ผู้สูงอายุจากงาน ทะเบียนฯ และการทำ เอกสารรับรองจากผู้นำ ชุมชน ๔. ประกาศรายชื่อ ผู้สูงอายุ ที่ได้รับการ สงเคราะห์ทุกประเภท/ ทุกราย ให้ผู้สูงอายุ/ ผู้นำชุมชนประชาชน ได้ทราบโดยทั่วกัน ๕. ติดตามข้อมูล ผู้สูงอายุ ที่มีสิทธิใน การรับเบี้ยยังชีพฯ จาก สำนักงานทะเบียนฯ ตรวจสอบคุณสมบัติ ผู้สูงอายุอย่าง สม่ำเสมอ	

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
	เบี้ยยังชีพพหุผู้สูงอายุ มาแสดงตนต้อง เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้ ย้อนหลังเกิดความ ยุ่งยากในการ ปฏิบัติงาน			สาเหตุ - ญาติ/ผู้นำชุมชน ไม่ได้แจ้งข้อมูลกรณี ผู้สูงอายุเสียชีวิต และ ย้ายที่อยู่ เบิกจ่ายเบี้ย ยังชีพ ในรอบเดือนถัดไป ให้	๖. ตรวจสอบข้อมูล จากระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูล เบี้ยยังชีพของ อปท. ให้ถูกต้อง และเป็น ปัจจุบันที่สุด ๗. ลงพื้นที่จัดทำ โครงการ ที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนาคุณภาพ ชีวิตผู้สูงอายุอย่าง สม่ำเสมอ ๘. ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินงานสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพในชุมชน อย่างทั่วถึงและอย่าง สม่ำเสมอ	๕๓

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
					๔. แต่งตั้ง คณะกรรมการติดตาม ผลการควบคุมฯ และ ตรวจสอบการทำงาน ๑๐. จัดทำ แบบสอบถามและ ประเมินผลการ ดำเนินงานอย่าง สม่ำเสมอ ๑๑. ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ในการเบิกจ่ายเบี้ยยัง ชีพฯ และเข้ารับการ ฝึกอบรมงานเกี่ยวข้อง กับการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุอย่าง สม่ำเสมอ	๑๑.

เทศบาลตำบลกระสัง อำเภอกะสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
					๑๒. ทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองสวัสดิการ สังคมอย่างชัดเจน โดยมอบหมายงาน เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุให้กับ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานสังคมสงเคราะห์	

ลายมือชื่อ.....
(นายภิรมย์ เหลืองประภัสร์)
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลกระสัง
วันที่ ๒๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๒