



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลลริมปิง
อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของเทศบาลตำบลริมปิง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เทศบาลตำบลริมปิงจึงได้ดำเนินการประเมินผล การควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลริมปิง ประกอบด้วยการติดตามประเมินผล วิเคราะห์และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมต่อไป

เทศบาลตำบลริมปิง

ธันวาคม ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองลำพูน

เทศบาลตำบลริมปิง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลริมปิงเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองลำพูน

ลายมือชื่อ


(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ภารกิจสนับสนุน

๑.๑ ด้านพัสดุและสินทรัพย์

(๑) ด้านพัสดุสถานที่ติดตั้งและจัดเก็บ พัสดุไม่เพียงพอ และมีระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ออกมาใช้บังคับใหม่

(๒) การคำนวณราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง /การออกแบบงานก่อสร้าง/งานสำรวจประมาณการราคา โครงการต่างๆ การคำนวณราคากลาง วัสดุก่อสร้างบางชนิดไม่ได้ระบุไว้ในราคาของพาณิชย์จังหวัดทำให้ต้องสืบราคาจากห้างร้าน/ผู้ประกอบการ และต้องมีหลักฐานในการสืบราคา ราคาซื้อขายที่เป็นจริงหน้าร้านขายวัสดุก่อสร้าง ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดประกาศ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานด้านการสำรวจไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน

(๓) งานติดตั้งซ่อมบำรุงไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร การบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานถนน ไฟฟ้า น้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคยังต้องมีการตรวจสอบให้ตรงตามข้อกำหนด ที่ชัดเจนและถูกต้อง

๑.๒ ด้านการบริหาร

๑.๒ ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี

(๑) ด้านงานการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินผลกระทบทำให้การประมาณการค่าใช้จ่ายในแต่ละหมวดรายจ่ายความคลาดเคลื่อนสาเหตุเนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกไม่นำแผนการใช้จ่ายเงินไปประกอบกับการเบิกจ่ายและไม่มีการเปลี่ยนแปลงแผนการใช้จ่ายเงิน

(๒) การเสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบเงินอุดหนุนเฉพาะกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อปท. ไม่ได้ดำเนินการลงทะเบียนถนนทางหลวงท้องถิ่น ทำให้ไม่สามารถขอรับการสนับสนุนงบประมาณโครงการเกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐาน ด้านถนน และสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดแจ้งแนวทางการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ โดยให้อปท. จัดส่งแบบคำขอรับการสนับสนุนงบประมาณ พร้อมกันหลายประเภท เช่น ถนน ประปา แหล่งน้ำ อาคารเรียน ฯลฯ

(๓) การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีปัญหาการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาดำเนินงานบางครั้งมีการเปลี่ยนแปลงแบบกะทันหันหรือหนังสือสั่งการด่วน ทำให้ไม่สามารถบรรจุไว้ในงบประมาณได้ครบตามแผนที่วางไว้ การนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan ด้านการวางแผน บางครั้งยังมีความคลาดเคลื่อนหรือลงระบบผิดพลาด ในบางรายการมีข้อจำกัดของงบประมาณในการกำหนดรายจ่าย ทำให้เกิดความไม่สอดคล้อง/ไม่เพียงพอที่กำหนด ๔. บางโครงการที่จะจัดทำในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่คล่องแผนพัฒนาท้องถิ่น การโอนงบประมาณในบางเดือน มีการโอนกรณีฉุกเฉินจำเป็นเร่งด่วน/การตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความจำเป็น

(๔) การจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังไม่มีความชำนาญในงานที่ปฏิบัติ ระบบ e -laas มีการปรับปรุงระบบ

(๕) ด้านงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ

(๖) ด้านงานพัฒนารายได้ ข้อมูลในการจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์ แต่ไม่ได้แจ้งเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์ต่อเทศบาลฯ

๑.๓ ด้านการบริหารงานเอกสาร

(๑) การรับ-ส่งหนังสือ/เอกสารผ่านระบบสารบรรณ/ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-saraban) หนังสือที่ต้องรับอาจเกิดความล่าช้า หรือตกค้างนาน ในกรณีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่สามารถอยู่ปฏิบัติหน้าที่ได้ เนื่องจากมีการกีดกันหน้าที่ต้องรับผิดชอบหลายอย่าง และต้องปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย หรือหากมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน แต่ก็ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบทุกขั้นตอน เนื่องจากไม่มีความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญในระบบงานทั้งหมด มีการออกเลขคำสั่งที่ซ้ำซ้อนกัน เนื่องจากมีการออกเลขคำสั่งนั้นแล้ว แต่ไม่มีการนำคำสั่งมาปิดในทะเบียนคุม จึงทำให้มีการนำคำสั่งอื่นมาออกเลขซ้ำอีกครั้ง

(๒) ทะเบียนคุมคำสั่งและการรวบรวมคำสั่ง/ประกาศ มีการออกเลขคำสั่งที่ซ้ำซ้อนกัน เนื่องจากมีการออกเลขคำสั่งนั้นแล้ว แต่ไม่มีการนำคำสั่งมาปิดในทะเบียนคุม จึงทำให้มีการนำคำสั่งอื่นมาออกเลขซ้ำอีกครั้ง

(๓) ด้านธุรการสำนักงาน / งานสารสนเทศระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ความผิดพลาดหรือความล่าช้า ที่อาจจะเกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของอุปกรณ์ ระบบอินเทอร์เน็ต และบุคลากร

(๔) การจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่นบางโครงการยังเขียนไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน การแก้ไข การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงพัฒนาท้องถิ่น ทำให้การจัดทำเอกสารล่าช้า จัดเวทีประชาคมในหมู่บ้านเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองและติดตามประเมินผลการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

(๕) การลงระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของอปท. (e-plan) สัญญาณอินเทอร์เน็ตเข้า ทำให้การลงข้อมูลในระบบ (e-plan) มีความล่าช้า ไม่เสถียร

ภารกิจด้านยุทธศาสตร์

๑.๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

(๑) กองทุนสวัสดิการสังคมตำบลริมปิง คณะกรรมการที่มาจากภาคประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการกำหนดสวัสดิการ

(๒) เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลริมปิง การปฏิบัติงานของอนุกรรมการไม่ชัดเจน ไม่ต่อเนื่อง และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอลงพื้นที่ร่วมไม่ครบทุกกิจกรรม

(๓) การเสริมสร้างศักยภาพการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้านเพื่อการขับเคลื่อนแผนแบบบูรณาการ ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้านและแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อการจัดทำแผน

(๔) การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามแนวทาง

(๖) สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี อสม. ผู้ช่วยบังคับสัตว์ ถูกสัตว์ข่วน

(๗) การดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข (อุดหนุนงบประมาณ) สถานการณ์น้ำท่วม ทำให้การนัดหมายจัดกิจกรรมล่าช้า และต้องควบคุมเวลาให้กระชับ

(๘) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ คาดว่าคงยังจะเกิด สาธารณภัยภัยแล้งและหมอกควันในเขตพื้นที่ รับผิดชอบของเทศบาลตำบลริมปิง

(๙) ลำพูนเมืองน่าเยือน บ้านเอื้อนน่าอยู่ เทศบาลตำบลริมปิง ประจำปี ๒๕๖๕ ตรวจสอบการใช้ถังขยะเปียกไม่ครบทุกหลัง

(๑๐) การอนุรักษ์และฟื้นฟูคืนสภาพลำเหมือง เทศบาลตำบลริมปิง ประจำปี ๒๕๖๕ ลำเหมืองสายอื่นๆ มีการใช้สารเคมีกำจัดวัชพืช

๑.๒ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต

(๑) การป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาล ช่วงเทศกาลสำคัญ ปริมาณรถที่ขับขึ้นบนทางถนนมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นจากปกติ ส่งผลทำให้เกิดความเสี่ยงด้านอุบัติเหตุจากการขับขึ้นรถมากยิ่งขึ้น สภาพรถที่ใช้บนท้องถนนบางคัน ไม่ได้รับการดูแลทำให้เกิดการชำรุดเสียหายในส่วนต่างๆ เช่น เบรก ครีซ ไฟหน้า ไฟท้าย ไฟเลี้ยว ฯลฯ ทำให้รถไม่พร้อมในการใช้งาน ซึ่งอาจเป็นสาเหตุของการเกิดอุบัติเหตุ ผู้ขับขึ้นรถบางรายไม่ปฏิบัติตามกฎจราจร หรือมีสภาวะไปเอื้ออำนวยต่อการขับยานพาหนะ เช่น มึนเมา เหนื่อย อ่อนเพลียจากการเดินทางไกล ฯลฯ ซึ่งอาจเป็นเหตุแห่งการเกิดอุบัติเหตุได้

(๓) การฝึกอบรม

(๒) การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อลดความเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยและการซ้อมแผนการป้องกันอัคคีภัย อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรอาจยังมีการชำรุดเสียหายและใช้การไม่ได้ แต่ไม่ได้แจ้งเพื่อทำการบำรุงรักษา หรือซ่อมแซมให้พร้อม ต่อการใช้งาน อาจส่งผลให้การบริหารจัดการเหตุอัคคีภัยมีความผิดพลาดและไม่ทันต่อสถานการณ์ การเผชิญกับสถานการณ์เฉพาะหน้าที่ไม่สามารถควบคุมและคาดการณ์ได้

(๔) ศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดอำเภอเมืองลำพูน (ศป.ปส.อ.เมืองลำพูน) (อุดหนุนงบประมาณ) หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณไม่รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๕) การปรับปรุงถนนลูกรัง เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากเกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนต่างๆ เช่น ระยะทาง ขอบเขต สภาพพื้นที่ ฯลฯ การดำเนินการซ่อมบำรุงรักษาผิวทางเกิดความไม่สะดวกในการสัญจร ส่งผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตประจำวัน เกิดปัญหาข้อร้องเรียน

๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ภารกิจสนับสนุน

๒.๑ ด้านพัสดุและสินทรัพย์

(๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่เป็นผู้ใช้พัสดุ ควบคุม ดูแล ศึกษาวิธีการใช้พัสดุและการบำรุงรักษาเบื้องต้น พักอยู่ที่ใช้งานอยู่

(๒) การคำนวณราคากลาง/การควบคุมงานก่อสร้าง /การออกแบบงานก่อสร้าง/งานสำรวจประมาณการราคา โครงการต่างๆ ผู้บริหารของหน่วยงานให้ความสำคัญกับการคำนวณราคากลาง การออกแบบ และการควบคุมงาน โดยให้มีการตรวจสอบและกำกับติดตามอย่างใกล้ชิด กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดำเนินการสำรวจออกแบบ เขียนแบบโครงการก่อสร้าง ตามโครงการเร่งด่วนโดยคัดเลือกโครงการจากแผนพัฒนาท้องถิ่น ตรวจสอบและควบคุมการดำเนินการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณการราคา และการควบคุมงานก่อสร้าง โครงการต่างๆ โดยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ เพื่อให้เป็นไปตามระยะเวลา และไม่เกิดข้อผิดพลาด สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อมาสนับสนุนการปฏิบัติงาน ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

(๓) งานติดตั้งซ่อมบำรุงไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการบริการสาธารณะ เพิ่มพูนความรู้และต่อยอดทางความคิด สามารถอธิบายให้ประชาชนเข้าใจและแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง

๒.๒ ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี

(๑) ด้านงานการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเกี่ยวกับระเบียบเบิกจ่าย

(๒) การเสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้บริหารเน้นย้ำให้อปท. ดำเนินการลงทะเบียน ถนน ทางหลวงท้องถิ่น ชี้แจงทำความเข้าใจ โดยขอให้ อปท. จัดเตรียม โครงการและเอกสารที่จะขอรับการสนับสนุนงบประมาณไว้ก่อน โดยใช้แนวทางเดิมของปีงบประมาณที่ผ่านมา และจัดประชุมชี้แจง จนท. ผู้เกี่ยวข้อง, เพื่อทำความเข้าใจให้ตรงกันและให้ความสำคัญแบบตรวจสอบเอกสารประกอบ

(๓) การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีอย่างเคร่งครัด ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรด้านการจัดทำงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ กำหนดห้วงเวลา/กลุ่มเป้าหมาย/ประสานส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการติดตามประเมินการนำเข้าสู่ข้อมูล e-plan ลงระบบให้เป็นปัจจุบัน รวมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข นำข้อมูลที่ได้จากการใช้จ่ายงบประมาณของปีที่ผ่านมาเป็นข้อมูลในการกำหนดค่าใช้จ่าย ให้คลาดเคลื่อนน้อยที่สุด ปฏิบัติตามระเบียบ/ตรวจสอบข้อมูลแผนพัฒนาเทศบาล ขอความร่วมมือทุกกองแจ้งมายังฝ่ายแผนงบประมาณ เมื่อมีการโอนงบประมาณ

(๔) การจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมระบบ e -laas กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ ภายใต้ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด และผู้บังคับชื่อกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด สรรหาเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

(๕) ด้านงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านการเงินและพัสดุ

(๖) ด้านงานพัฒนารายได้ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งพนักงานสำรวจ พนักงานประเมิน และพนักงานเก็บภาษี ติดต่อและประสานงานกับสำนักงานที่ดินจังหวัดเพื่อขอรับคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม เพื่อนำมาปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๒.๓ ด้านการบริหารงานเอกสาร

(๑) การรับ-ส่งหนังสือ/เอกสารผ่านระบบสารบรรณ/ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-saraban) เห็นควรมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนให้ชัดเจน พร้อมอบรมให้ความรู้ และให้ปฏิบัติหน้าที่จนเกิดความชำนาญให้ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของทะเบียนคุมเป็นประจำ และแจ้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจให้บุคลากรในหน่วยงานปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น

(๒) ทะเบียนคุมคำสั่งและการรวบรวมคำสั่ง/ประกาศให้ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของทะเบียนคุมเป็นประจำ และแจ้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจให้บุคลากรในหน่วยงานปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น

(๓) ด้านธุรการสำนักงาน / งานสารสนเทศระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ เห็นควรจัดหาชุดอุปกรณ์ที่ทันสมัยและระบบอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็วและความแรงให้พร้อมต่อการใช้งาน เพื่อให้ระบบสารสนเทศของสำนักงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย พร้อมทั้งมีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่บุคลากร เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของอุปกรณ์ ระบบอินเทอร์เน็ต และบุคลากรของหน่วยงาน

(๔) การจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่น จัดเวทีประชาคมในหมู่บ้านเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองและติดตามประเมินผลการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

(๖) การลงระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของอปท. (e-plan) ของงบประมาณปรับปรุงสัญญาณอินเทอร์เน็ต เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน

ภารกิจด้านยุทธศาสตร์

๒.๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

(๑) กองทุนสวัสดิการสังคมตำบลริมปิง เจ้าหน้าที่กองสวัสดิการสังคมติดตามการดำเนินงานของกองทุนทุกเดือนและให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์

(๒) เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลริมปิง ทบทวนบทบาทหน้าที่ แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพิ่มเติม

(๓) การเสริมสร้างศักยภาพการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้านเพื่อการขับเคลื่อนแผนแบบบูรณาการ เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น เช่น ทาง facebook Line , เว็บไซต์ ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน และแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชาคมในการจัดทำแผนแต่ละครั้ง

(๔) การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ประชุมทบทวนและเน้นย้ำการปฏิบัติ

/(๕) สัตว์ปลอดโรค

(๕) สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธานศาสตราจารย์ ดร. สมเด็จพระเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี ขยายเครือข่ายการอบรมของอาสาปศุสัตว์ เรื่องการบังคับสัตว์และการบริหารวัคซีนแก่ อสม. และผู้ช่วย

(๗) การดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข (อุดหนุนงบประมาณ) วางแผนการดำเนินงานในช่วงเดือน มิ.ย.-ก.ค. ก่อนปฏิทินการเก็บเกี่ยว

(๘) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ ปรับแผนปฏิบัติการในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับสถานการณ์และความต้องการของชุมชน ประชาสัมพันธ์เชิงรุก เกี่ยวกับสถานการณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน ที่จะส่งผลกระทบต่อประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง ติดตามและประเมินผลสถานการณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำไปสู่ปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ"

(๙) ลำพูนเมืองน่าเยือน บ้านเอื้อนน่าอยู่ เทศบาลตำบลริมปิง ประจำปี ๒๕๖๕ ตรวจสอบการใช้ถังขยะเปียกครบทุกหลัง โดยอสม.

(๑๐) การอนุรักษ์และฟื้นฟูคีนสภาพลำเหมือง เทศบาลตำบลริมปิง ประจำปี ๒๕๖๕ ปรับปรุงแบบคำร้องให้มีการสอบถามผู้ได้รับผลกระทบก่อน

๒.๒ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต

(๑) การป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาล ตั้งจุดบริการอำนวยความสะดวกประชาชนในช่วงเทศกาล เช่น เทศกาลปีใหม่ เทศกาลสงกรานต์ ฯลฯ จัดตั้งจุดตรวจร่วมโดยมี เจ้าหน้าที่ อปพร. ร่วมกับ ฝ่ายปกครอง กำนัน ผู้ใหญ่ ในเขตรับผิดชอบของเทศบาลตำบลริมปิง เพื่อประจำเวรรักษาการณ์ตามจุดเสี่ยงเพื่อประชาสัมพันธ์ สอดส่อง ดูแล และตรวจสอบการใช้รถใช้ถนนของผู้ที่ผ่านจุด ให้มีความระมัดระวังและตรวจสอบความพร้อมของผู้ขับขี่ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ

(๒) การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อลดความเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยและการซ้อมแผนการป้องกันอัคคีภัย ให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการสำรวจจุดอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานกรณีเกิดอัคคีภัย และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกปี การจัดทำแผน ในการประสานงานกับหน่วยงานอื่นในการให้ความช่วยเหลือเฉพาะหน้า

(๓) ศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดอำเภอเมืองลำพูน (ศป.ปส.อ.เมืองลำพูน) (อุดหนุนงบประมาณ) ติดตามให้หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณรายงานผลการดำเนินงานตามโครงการภายในระยะเวลาที่กำหนด

(๔) การปรับปรุงถนนลูกรัง เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมติดตาม และประเมินโครงการ ให้เป็นไปตามแผน และกำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ปฏิบัติงานด้วยความรัดกุม เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนต่างๆ ในการปฏิบัติงาน หน่วยงานทำความเข้าใจกับผู้นำชุมชน หรือ ประชาชนที่ได้รับผลกระทบ ให้เกิดความเข้าใจในกระบวนการซ่อมบำรุง และประโยชน์ที่จะได้รับการดำเนินการ

เทศบาลตำบลริมปิง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักเกณฑ์ ดังนี้ ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๑ มีการจัดทำประกาศด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ ๑.๒ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบ และการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ๑.๓ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสม และแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ ๑.๔ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้ พิจารณารวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานในลักษณะการทำงานแบบมีส่วนร่วม ๑.๕ มีนักวิชาการตรวจสอบภายในทำหน้าที่และรับผิดชอบต่อระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติราชการ และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ หลักการ ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยมีผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วม ๒.๓ มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ มีการประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละเรื่อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมร่วมกัน ๓.๒ มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารอย่างเพียงพอ ๓.๓ ผู้บริหารให้ความสำคัญศึกษาทำความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถืออย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจ เกิดความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี

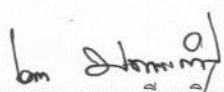
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการจัดทำเว็บไซต์ และกลุ่ม Line เพื่อให้ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรมีความรวดเร็วและมีคุณภาพมากขึ้น ๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข ๔.๓ มีช่องทางการรับฟังความคิดเห็นและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น ทาง www.Rimping.go.th, ตู้แดงประจำหมู่บ้าน, ไปรษณีย์ โทรศัพท์ โทรสาร
๕. การติดตามประเมินผล กิจกรรมการติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันท่วงทีต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบให้ผู้กำกับดูแล โดยมีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบ

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลริมปิง มีองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

อย่างไรก็ตามมีกิจกรรมบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมขึ้นแล้ว

ลายมือชื่อ


(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน เทศบาลตำบลริมปิง
 รายการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานตั้งแต่ปี 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์ กิจกรรม : ด้านงานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการพัสดุถูกต้องตามระเบียบและมีการวางแผน การใช้ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	ด้านการใช้ การควบคุม และการเก็บรักษา 1. เจ้าหน้าที่ผู้ใช้งานขาดความรู้ ความชำนาญและไม่รู้จักวิธีการใช้พัสดุที่ถูกต้อง 2. สถานที่ติดตั้งและจัดเก็บ พัสดุไม่เพียงพอ	ด้านการใช้ การควบคุม และการเก็บรักษา 1. ให้อุ้ใช้ศึกษาคู่มือเกี่ยวกับ การใช้พัสดุดตามความเหมาะสมและจัดให้มีการอบรมการใช้งานให้กับผู้เกี่ยวข้อง 2. จัดสถานที่ติดตั้งและจัดเก็บ พัสดุให้เหมาะสม และเป็นระเบียบเรียบร้อย	กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ยังมีความเสี่ยงคือในการควบคุมพัสดุ และการเก็บรักษาพัสดุ ยังไม่มีสถานที่จัดเก็บพัสดุที่เหมาะสมกับประเภทของพัสดุ	1. สถานที่ติดตั้งและจัดเก็บ พัสดุไม่เพียงพอ 2. มีระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่ออกมาใช้บังคับใหม่	กำกับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบที่เป็นผู้ใช้พัสดุ ควบคุม ดูแล ศึกษา วิธีการใช้พัสดุและการบำรุงรักษาเบื้องต้น พัสดุที่ใช้กันอยู่	เทศบาลตำบลริมเปิง กองคลัง

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์	1. การบันทึกข้อมูลในแบบบการใช้ รถยนต์และแบบใบพออนุญาตใช้ รถยนต์ยังพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง 2. การใช้น้ำมันเชื้อเพลิง การ ตรวจเช็ค ความพร้อมออก ปฏิบัติงาน ของรถยนต์ราชการ 3. เจ้าหน้าที่/ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่อง ระเบียบ/กฎหมาย/ด้านการการใช้ รถยนต์ราชการ และหน่วยงานไม่มี เจ้าหน้าที่โดยตรง อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน 4.บุคคลที่ได้รับมอบหมายให้มี หน้าที่ขับรถยนต์เป็นพนักงานจ้าง เหมาบริการ	1. เน้นย้ำให้พนักงานขับ รถยนต์ตรวจสอบความถูกต้อง ของการบันทึกเลขไมล์ ระยะทาง และสถานที่ไป ให้ ตรงกับแบบบันทึกการใช้ รถยนต์ โดยบันทึกรายการอย่าง ละเอียด ถี่ถ้วน 2. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบการลงรายการ บันทึกการใช้ รถยนต์ และใบพออนุญาตใช้ รถยนต์เป็นประจำทุกสัปดาห์ 3. พนักงานขับรถยนต์ ตรวจเช็คสอยางรถยนต์ให้ ความดันที่ เหมาะสมกับการใช้งาน ศึกษา การใช้รถยนต์ให้ถูกวิธี และ ตรวจเช็ค	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ			เทศบาลตำบลวัง กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐบาล / วัตถุประสงค์						
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์						
		การเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่อง ได้กรองน้ำมันเพื่อให้เกิด เผาไหม้เครื่องยนต์มีความ สมบูรณ์ ลดการปล่อยมลพิษ และไม่สิ้นเปลืองน้ำมัน 4. จัดทำแผนการปฏิบัติงาน โดยยื่นใบขออนุญาตใช้ รถยนต์ล่วงหน้า เพื่อการวางแผนใช้รถกรณี เส้นทางเดียวกัน หรือ ระยะทางใกล้เคียงกันจะจัดให้ ไปรถยนต์คันเดียวกัน และจะ ได้จัดรถที่เหมาะสมกับ การใช้งาน				
		5. เจ้าหน้าที่หรือผู้ได้รับ มอบหมาย ศึกษาข้อมูลจาก ผู้เชี่ยวชาญ ศึกษาคู่มือการ ปฏิบัติงาน และมีแผนการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน กำหนด ขั้นตอนการดำเนินงาน / ระยะเวลาดำเนินการ / กำหนดผู้รับผิดชอบ และ ติดตามการดำเนินงาน 6. ผลักดันให้บุคคลที่ได้รับ มอบหมายให้มีหน้าที่ขับ รถยนต์เป็นพนักงานจ้างตาม ภารกิจหรือพนักงานจ้างทั่วไป หรือข้าราชการ				

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์ กิจกรรม : การคำนวณราคากลาง/ การควบคุมงานก่อสร้าง /การออกแบบงานก่อสร้าง/งาน สำรวจ ประมาณการราคา โครงการต่างๆ	1. การคำนวณราคากลางอาจ ผิดพลาดอยู่บ้าง 2. บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นคณะกรรมการกำหนดราคา กลางยังขาดความรู้เรื่อง หลักเกณฑ์ราคากลาง 3. ระยะเวลาที่มีอยู่อย่างจำกัดทำ ให้เกิดข้อผิดพลาดในการทำงานได้ 4. การคำนวณประมาณการช่าง ในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอด รวมของงบประมาณ เนื่องจาก การคำนวณสูตร EXCEL จาก คอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน 5. งามมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรในการออกแบบและ ควบคุมงานไม่เพียงพอ	1. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับราคา วัสดุต่าง ๆ รวมถึงราคากลาง อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสภาวะ สถานการณ์ปัจจุบัน 2. มีการตรวจทาน/ตรวจสอบ จากผู้อำนวยการกอง 3. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ใน ด้านราคากลาง การออกแบบ และควบคุมงาน ให้กับ บุคลากรของหน่วยงาน เช่น การฝึกอบรม การศึกษาจาก งานจากหน่วยงานอื่น	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ระดับหนึ่ง แต่ยัง ไม่เพียงพอ	1. การคำนวณราคากลาง วัสดุก่อสร้างบางชนิด ไม่ได้ระบุไว้ในราคาของ พาณิชย์จังหวัดทำให้ต้อง สืบราคาจากห้างร้าน/ ผู้ประกอบการ และต้องมี หลักฐานในการสืบราคา 2. ราคาซื้อขายที่เป็นจริง หน้าร้านขายวัสดุก่อสร้าง ไม่ตรงกับราคาของ สำนักงานพาณิชย์จังหวัด 3. ดำเนินการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ โครงการก่อสร้าง ตาม โครงการเร่งด่วนโดย คัดเลือกโครงการจาก แผนพัฒนาท้องถิ่น	1. ผู้บริหารของหน่วยงาน ให้ความสำคัญกับการ คำนวณราคากลาง การ ออกแบบ และการตรวจสอบ งาน โดยให้มีการตรวจสอบ และกำกับติดตามอย่าง ใกล้ชิด 2. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ ข้อกำหนด และ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 3. ดำเนินการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ โครงการก่อสร้าง ตาม โครงการเร่งด่วนโดย คัดเลือกโครงการจาก แผนพัฒนาท้องถิ่น	เทศบาลตำบลบึง ทองช้าง

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์						
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์	6. การก่อสร้างบางโครงการวัสดุก่อสร้างบางอย่างไม่ได้มาตรฐานตามแบบรูปรายการงานก่อสร้าง 7. ระยะเวลาในการออกแบบงานก่อสร้างมีจำกัด/ผู้ออกแบบขาดความชำนาญ 8. วางแผนการออกแบบงานก่อสร้างให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด/ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพในการออกแบบ 9. ตรวจสอบอ้างอิงราคากลางจากกรมบัญชีกลาง และกำหนดให้มีความถี่ในการตรวจสอบราคา สำหรับรายการที่ราคามีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว	4. ประชุมเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการกำหนดราคากลางเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน 5. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานระเบียบใหม่ ๆ รวมถึงการซื้อสิ่งการอย่างต่อเนื่อง 6. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบสืบราคาขายจริงตามท้องตลาดกรณีที่ราคาวัสดุไม่มีในราคาพาณิชย์จังหวัดหรือสำนักงบประมาณ 7. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุงานก่อสร้างก่อนใช้งาน และให้ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้าง		4. การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดเกิดปัญหา และข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	4. ตรวจสอบและควบคุมการดำเนินการสำรวจออกแบบ เขียนแบบ ประมาณการราคา และการควบคุมงานก่อสร้างโครงการต่างๆ โดยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ เพื่อให้เป็นไปตามระยะเวลา และไม่เกิดข้อผิดพลาด 5. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อมาสนับสนุนการปฏิบัติงาน 6. ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์						
ภารกิจสนับสนุน						
1. ด้านพัสดุและสินทรัพย์ กิจกรรม : งานติดตั้งซ่อมบำรุงไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร	1. ทางหลวงท้องถิ่นยังไม่ได้รับการขึ้นทะเบียนทุกสาย 2. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับตำแหน่งงาน ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการบริการไฟฟ้าสาธารณะ	1. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีการจัดฝึกอบรม หรือสอนงานผู้ที่มีความรู้ในการลงทะเบียนทางหลวงท้องถิ่นและประสานกับหน่วยงานทางหลวงชนบทในด้านเอกสารการลงทะเบียนเพื่อลดข้อผิดพลาดในการลงทะเบียน อันจะทำให้เกิดความล่าช้าและลงทะเบียนให้ครบ 2. หน่วยงานส่งเสริมให้ความรู้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าให้เกิดความเชี่ยวชาญในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	การบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐานถนนไฟฟ้า น้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคยังต้องการตรวจสอบให้ตรงตามข้อกำหนดฯ ที่ชัดเจนและถูกต้อง	ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการบริการสาธารณะ เพิ่มพูนความรู้และต่อยอดทางความคิดสามารถอธิบายให้ประชาชนเข้าใจและแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง	เทศบาลตำบลมิ่งเมือง กองช่าง

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์						
ภารกิจสนับสนุน						
2. ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี						
กิจกรรม ด้านงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	มีหนังสือสั่งการออกมาเป็นจำนวนมากบางครั้งทำให้มีการตีความที่แตกต่างกันส่งผลให้การปฏิบัติงานต่างกันทั้งหนังสือส่งการฉบับเดียวกัน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน- การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายหลักฯ อักษร	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง 1. การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน ผลกระทบทำให้การประมาณการค่าใช้จ่ายในแต่ละหมวดรายจ่ายความคลาดเคลื่อนสาเหตุเนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกไม่นำแผนการใช้จ่ายเงินไปประกอบกับการเบิกจ่ายและไม่มีการเปลี่ยนแปลงแผนการใช้จ่ายเงิน	ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเกี่ยวกับระเบียบเบิกจ่าย	เพศบาลตำบลริมโป่ง กองคลัง

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารปม/การเงินและบัญชี กิจกรรม : การเสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณเฉพาะกิจขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น 1. ดำเนินการเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของกรมในเขตพื้นที่ จังหวัด 2. อำนาจการ ประสาน ปฏิบัติงาน และสนับสนุนงานอัน เป็นอำนาจหน้าที่ของผู้ว่าราชการจังหวัดและนายอำเภอ ด้านการกำกับดูแลองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 3. ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย	การเสนอขอรับการสนับสนุน งบประมาณรายจ่ายประจำปี เงินอุดหนุนเฉพาะกิจไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นกำหนดและไม่มี ความหลากหลายของโครงการที่ เสนอขอรับการสนับสนุน งบประมาณเนื่องจากขาดความ พร้อมในเรื่องของเอกสารเกี่ยวกับ พื้นที่ดำเนินการ	1. เมื่อได้รับแจ้งแนวทางการ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จาก สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นจังหวัด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของกลุ่ม งานส่งเสริมฯ จะแจ้งให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของ อปท. ทราบ เบื้องต้นทางกลุ่ม Line “เงินอุดหนุน อปท.สพ.” 2. อปท. ประชุมชี้แจงแนว ทางการขอรับการสนับสนุน งบประมาณฯ ให้ผู้บริหาร, ปลัด อปท. และ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ได้รับทราบ แนวทาง	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุลำดับประสงคืได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่เพียงพอ	1. อปท. ไม่ได้ดำเนินการ ลงทะเบียนถนนทาง หลวงท้องถิ่น ทำให้ไม่ สามารถขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ โครงการเกี่ยวกับ โครงสร้างพื้นฐาน ด้าน ถนน 2. สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น จังหวัดแจ้งแนวทาง ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ โดยให้อปท. จัดส่งแบบคำขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ พร้อมกันหลายประเภท เช่น ถนน ประปา แหล่ง น้ำ อาคารเรียน ฯลฯ	1. ผู้บริหารเน้นย้ำให้อปท. ดำเนินการลงทะเบียน ถนน ทางหลวงท้องถิ่น 2. ชี้แจง ทำความเข้าใจ โดยขอให้ อปท. จัดเตรียม โครงการและเอกสารที่จะ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณไว้ก่อน โดยใช้ แนวทางเดิม ของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา 3. จัดประชุมชี้แจง จนท. ผู้เกี่ยวข้อง, เพื่อทำความเข้าใจ ให้ตรงกันและให้ ความสำคัญแบบตรวจสอบ เอกสารประกอบ	เทศบาลตำบลริมโปง กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี		3. กำหนดระยะเวลาการจัดส่งเอกสาร การรับการสนับสนุน งบประมาณให้ส่งทันตาม ระยะเวลาที่สำนักงานส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นกำหนด		ทำให้ อบท. จัดทำคำขอ งบประมาณ และเอกสาร ที่เกี่ยวข้อง ไม่ทันตาม ระยะเวลา ที่สำนักงาน ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นจังหวัดกำหนด 3. อบท. จัดส่งเอกสาร ประกอบการขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ ไม่ ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ และแนวทางการดำเนินงาน ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด	การขอรับการสนับสนุน งบประมาณฯ โดยให้ท้องถิ่น อำเภอ และปลัดอบท. เป็น ผู้ลงนามตรวจสอบแบบ ดังกล่าว	

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี กิจกรรม : การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	1. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย/การจัดส่งข้อมูล/เอกสารประกอบมีระยะเวลาจำกัด และการตรวจสอบไม่คล่องตัว 2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อบัญญัติฯ อาจมีความระมัดระวังหรือข้อผิดพลาดได้ 3. การดำเนินการด้านงบประมาณ ในระบบสารสนเทศ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและโปรแกรมของสำนักงานไม่เพียงพอ	1. จัดทำแผนการดำเนินงานในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2. พัฒนาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรด้านการจัดทำงบประมาณ 3. ประชุมชี้แจงส่วนราชการที่ขอรับงบประมาณจากสำนักงบประมาณ เพื่อที่จะได้จัดเตรียมเอกสารการของบประมาณให้ครบถ้วน	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	1. ปัญหาการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาดำเนินงานบางครั้งมีการเปลี่ยนแปลงแบบกะทันหันหรือหนังสือสั่งการด่วน ทำให้ไม่สามารถบรรจุไว้ในงบประมาณได้ครบตามแผนที่วางไว้ 2. การนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบ e-plan ด้านการวางแผน บางครั้งยังมีความคลาดเคลื่อนหรือลงระบบผิดพลาด 3. ในบางรายการมีข้อจำกัดของงบประมาณในการกำหนดรายจ่าย ทำให้เกิดความไม่สอดคล้อง/ไม่เพียงพอที่กำหนด	1. เจ้าหน้าที่จะต้องปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีอย่างเคร่งครัด 2. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรด้านการจัดทำงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ 3. กำหนดหัวเวลาย/กลุ่มเป้าหมาย/ประสานส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	เทศบาลตำบลริมปิง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี	4. การลงระบบข้อมูลในระบบสารสนเทศ (e-plan) ใช้เวลานานเนื่องจากต้องมีการนำเอกสารมาตรวจสอบด้วยระบบมืออีกครั้ง เพราะข้อมูลในระบบสารสนเทศ (e-plan) อาจจะไม่ตรงกับกรบันทึกข้อมูลในปัจจุบัน 5. งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ/ส่วนราชการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง	4. ทบทวนภารกิจ กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของเทศบาลให้สอดคล้องกับนโยบายแผนยุทธศาสตร์จังหวัด 5. แจ้งแนวทางการปฏิบัติงานระเบียบหนังสือสั่งการให้เจ้าหน้าที่ได้ทราบ รวมทั้งให้ตรวจสอบการดำเนินการเป็นประจำ และให้ดำเนินการตามแผน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นและเร่งด่วน 6. เมื่อประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ประสานขอข้อมูลเพื่อนำมาลงในระบบ e-plan เพื่อจะได้สรุปผล การขออนุมัติรายการงบประมาณตามแผนพัฒนาฯ		4. บางโครงการที่จะจัดทำในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่คล้อยแผนพัฒนาท้องถิ่น 5. การโอนงบประมาณในบางเดือน มีการโอนกรณีฉุกเฉินเงินเข้าเป็นเร่งด่วน/การตั้งงบประมาณ ไม่เพียงพอกับความต้องการ	4. มีการติดตามประเมินการนำข้อมูล e-plan ลงระบบให้เป็นปัจจุบัน รวมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข 5. นำข้อมูลที่ได้ออกมาใช้จ่ายงบประมาณของปีที่ผ่านมา มาเป็นข้อมูลในการกำหนดค่าใช้จ่าย ให้คลาดเคลื่อนน้อยที่สุด 6. ปฏิบัติตามระเบียบ/ตรวจสอบข้อมูลแผนพัฒนาเทศบาล 7. ขอความร่วมมือทุกกองแจ้งมายังฝ่ายแผนงบประมาณ เมื่อมีการโอนงบประมาณ	

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี		7. ปฏิบัติตามข้อกำหนด แนวทางในการปฏิบัติเมื่อเกิด การเปลี่ยนแปลงประมาณในแค่ ละส่วนงาน 8. นำเกณฑ์และตัวชี้วัดต่าง ๆ มาใช้ในการกำหนดและวัด ประสิทธิภาพของงานที่ทำ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่เพียงพอ	1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่มีความชำนาญในงานที่ ปฏิบัติ 2. ระบบ e-laas มีการ ปรับปรุงระบบ	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมระบบ e-laas 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ ภายใต้ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ อย่าง เคร่งครัด และหัวหน้างาน กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด 3. สรรหาเจ้าหน้าที่ให้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน 4. ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ควบคุมการทำงานอย่าง ใกล้ชิด	เทศบาลตำบลริมปิง กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
2.ด้านการบริหารเงิน/การเงินและบัญชี กิจกรรม ด้านงานศึกษาปฐมวัย (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) - บุคลากรไม่มีความรู้ในด้านการเงินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีการดำเนินงาน ด้านการเงินและพัสดุที่ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ	เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการพัสดุ ทางการเงิน และการพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมข้อ ระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งยังไม่ครอบคลุม	บุคลากรไม่มีทักษะและ ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานด้านการ เบิกจ่ายงบประมาณ	ส่งบุคลากรรับการ ฝึกอบรมด้านการเงินและ พัสดุ	เทศบาลตำบลวัง ทองการศึกษา
กิจกรรม : ด้านงานพัฒนารายได้ - การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ก.ด.ส. จ) เพื่อใช้ในการจัดทำบัญชีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นไป อย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ	ข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ เป็นปัจจุบัน ในการจัดทำบัญชี รายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ก.ด.ส.2)	- มีการกำหนดและแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ สำรวจข้อมูลเพื่อจัดทำบัญชี รายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ก.ด.ส.3) - ดำเนินการออกสำรวจ ข้อมูลภาคสนามและปรับปรุง ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และมอบหมายการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องทำการ ปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ข้อมูลในการจัดทำบัญชี รายการที่ดินและสิ่งปลูก สร้างยังไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลงผู้ถือ กรรมสิทธิ์ แต่ไม่ได้แจ้ง เปลี่ยนแปลงผู้ถือ กรรมสิทธิ์ต่อเทศบาล	- มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง พนักงานสำรวจ พนักงาน ประเมิน และพนักงานเก็บ ภาษี - ติดต่อบริษัทประเมิน กับสำนักงานที่ดินจังหวัด เพื่อขอรับคำขอจดทะเบียน สิทธิและนิติกรรม เพื่อ นำมาปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบัน	เทศบาลตำบลวัง ทองคลัง

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายในที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
3.ด้านการบริหารงานเอกสาร กิจกรรม : การรับ-ส่งหนังสือ/เอกสารผ่านระบบสารบรรณ/ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-saraban) วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารงานด้านสารบรรณเป็นไปตามระเบียบของทางราชการ และมีประสิทธิภาพเป็นระบบ ถูกต้อง รวดเร็ว สะดวกในการสืบค้น และเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	1.ช่องทางในการรับหนังสือผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่มีหลากหลายช่องทาง ส่งผลให้หนังสือที่ต้องรับอาจตกหล่น หรืออาจจะซ้ำซ้อนได้ 2.ปริมาณหนังสือหรือเอกสารแบบที่ต้องรับมีจำนวนมาก ส่งผลให้ต้องใช้เวลานานในการดาวน์โหลดและการส่งพิมพ์	1.เนื่องจากมีช่องทางในการรับหนังสือหลายช่องทางหรือหลายระบบ จึงได้กำหนดรอบเวลาในการเปิดรับหนังสือในแต่ละช่องทาง เพื่อป้องกันหนังสือตกค้างนาน จนไม่สามารถดำเนินการได้ทันเวลาตามกรอบระยะเวลา 2.เนื่องจากปริมาณหนังสือที่ต้องดาวน์โหลดและสั่งพิมพ์มีจำนวนมาก จึงได้คิดแยกหรือจัดลำดับความเร่งด่วนของหนังสือ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ทันตามกรอบระยะเวลา	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถดำเนินการได้เป็นอย่างดี แต่อาจยังไม่เพียงพอ	หนังสือที่ต้องรับอาจเกิดความล่าช้า หรือตกค้างนาน ในกรณีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่สามารถอยู่ปฏิบัติหน้าที่ได้ เนื่องจากมีการปฏิบัติงานที่ต้องรับผิดชอบหลายอย่าง และต้องปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย หรือหากมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน แต่ก็ไม่สามารถปฏิบัติได้ครบทุกขั้นตอน เนื่องจากไม่มีความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญในระบบงานทั้งหมด	เห็นความมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนให้ชัดเจน พร้อมอบรมให้ความรู้ และให้ปฏิบัติหน้าที่จนเกิดความชำนาญ	เทศบาลตำบลบึงสำนกัปลัดเทศบาล
กิจกรรม : ทะเบียนคุมคำสั่ง/และการรวบรวมคำสั่ง/ประกาศ	ทะเบียนคุมคำสั่ง/ประกาศไม่ถูกต้องหรือครบถ้วน	กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการออกคำสั่ง และการปิดคำสั่ง/ประกาศในทะเบียนคุมตามลำดับ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถดำเนินการได้เป็นอย่างดี แต่อาจยังไม่เพียงพอ	มีการออกคำสั่งสิ่งที่ซ้ำซ้อนกัน เนื่องจากมีการออกคำสั่งนั้นแล้วแต่ไม่มีภavnนำคำสั่งมาปิดในทะเบียนคุม จึงทำให้มีการนำคำสั่งอื่นมาออกเลขซ้ำอีกครั้ง	ให้ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของทะเบียนคุมเป็นประจำ และแจ้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจให้บุคลากรในหน่วยงานปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น	เทศบาลตำบลบึงสำนกัปลัดเทศบาล

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
3.ด้านการบริหารงานเอกสาร						
กิจกรรม : ด้านธุรการสำนักงาน / งานสารสนเทศระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์	1.ชุดอุปกรณ์และระบบอินเทอร์เน็ตไม่พร้อมต่อการใช้งาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า 2.บุคลากรมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับระบบสารสนเทศไม่เพียงพอ ส่งผลให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	1.จัดเตรียมชุดอุปกรณ์และระบบอินเทอร์เน็ตให้พร้อมต่อการใช้งาน 2.อบรมให้ความรู้แก่บุคลากรเพื่อสร้างความเข้าใจ หากมีการปรับปรุงระบบเพิ่มเติม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถดำเนินการได้เป็นอย่างดี แต่อาจยังไม่เพียงพอ	ความผิดพลาดหรือความล่าช้า ที่อาจจะเกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของอุปกรณ์ ระบบอินเทอร์เน็ต และบุคลากร	เห็นควรจัดหาชุดอุปกรณ์ที่ทันสมัยและระบบอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็วและความแรงให้พร้อมต่อการใช้งาน เพื่อให้ระบบสารสนเทศของสำนักงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย พร้อมทั้งมีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่บุคลากร เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้นจากความไม่พร้อมของอุปกรณ์ ระบบอินเทอร์เน็ต และบุคลากรของหน่วยงาน	เทศบาลตำบลบึง สำนักปลัดเทศบาล
กิจกรรม : การจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่น	1. เอกสารขอรับการสนับสนุนงบประมาณมีจำนวนมาก 2. หลายโครงการบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่สามารถวิเคราะห์ปัญหาและความต้องการที่แท้จริงในการกำหนดวัตถุประสงค์/ความมุ่งหมายของแผนพัฒนาท้องถิ่น/งบประมาณ ราคากลางมีความคลาดเคลื่อนค่อนข้างสูง	1. ก่อนการจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่นให้จัดทำประชาคมในหมู่บ้านก่อน เพื่อลดปริมาณเอกสารขอรับการสนับสนุนที่มากแต่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนและเน้นย้ำอธิบาย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ อปท. 2. ส่งเจ้าหน้าที่/ผู้เขียนโครงการเข้ารับการอบรมเพื่อส่งเสริมองค์ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่มีเพียงพอ	1. การจัดทำเอกสารแผนพัฒนาท้องถิ่นบางโครงการยังเขียนไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน 2. การแก้ไข การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงพัฒนาท้องถิ่นทำให้การจัดทำเอกสารล่าช้า	1. จัดเวทีประชุมในหมู่บ้านเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน 2. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองและติดตามประเมินผลการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	เทศบาลตำบลบึง กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจสนับสนุน						
3. ด้านการบริหารงานเอกสาร						
กิจกรรม : การลงระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและ ประเมินผลของอปท. (e-plan)	1. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจ เนื่องจากระบบ (e-plan) มีการปรับปรุงใหม่ 2. สัญญาณอินเทอร์เน็ตช้า ทำให้ การลงข้อมูลในระบบ (e-plan) มีความล่าช้า ไม่เสถียร	ส่งเสริมองค์ความรู้ให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ลงระบบสารสนเทศเพื่อการ วางแผนและประเมินผลของ อปท. (e-plan) ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่เพียงพอ	สัญญาณอินเทอร์เน็ตช้า ทำให้การลงข้อมูลใน ระบบ (e-plan) มีความ ล่าช้า ไม่เสถียร	ของงบประมาณปรับปรุง สัญญาณอินเทอร์เน็ต เพื่อ ปรับปรุงประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน	เทศบาลตำบลวังปิง กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจด้านยุทธศาสตร์ 1. เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม กิจกรรม : กองทุนสวัสดิการสังคมตำบลริมปิง	ไม่มีระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจน มีแต่ หนังสือข้อสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย ทำให้ คณะกรรมการซึ่งมาจากภาค ประชาชนกำหนดสวัสดิการ มาก เกินไปหรือน้อยเกินไปซึ่งอาจ ส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนของ กองทุน	ติดตามการดำเนินงานกองทุน ทุกเดือน ณ ที่ทำการกองทุน สวัสดิการชุมชนฯ และเข้า ร่วมประชุมคณะกรรมการ กองทุนระดับตำบล ทุก 3 เดือน เพื่อติดตามปัญหาและ ให้คำแนะนำ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่เพียงพอ	คณะกรรมการที่มาจาก ภาคประชาชนยังคงขาด ความรู้ความเข้าใจในการ กำหนดสวัสดิการ	เจ้าหน้าที่กองสวัสดิการ สังคมติดตามการ ดำเนินงานของกองทุนทุก เดือนและให้คำแนะนำที่ เป็นประโยชน์	เทศบาลตำบลริมปิง กองสวัสดิการสังคม
กิจกรรม : เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้านคุณภาพตำบล ริมปิง	การติดตามผลการดำเนินงานและ ความคุ้มค่าการใช้งบประมาณ ไม่มีความต่อเนื่อง	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามผล มีแผนการประเมินปี ละ 2 ครั้ง	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความ เพียงพอและสำเร็จในระดับหนึ่ง เนื่องจากมีการรายงานการประเมิน และอนุกรรมการ	การปฏิบัติงานของ อนุกรรมการไม่ชัดเจน ไม่ ต่อเนื่อง และเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ ลงพื้นที่ร่วมไม่ ครบทุกกิจกรรม	ทบทวนบทบาทหน้าที่ แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ เพิ่มเติม	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
กิจกรรม : การเสริมสร้างศักยภาพการจัดทำแผนพัฒนา หมู่บ้านเพื่อการขับเคลื่อนแผนแบบบูรณาการ	1. ประชาชนขาดความรู้ ความ เข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาหมู่บ้าน แผนพัฒนา ท้องถิ่น รวมทั้งประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริง จากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน และ แผน 2. โครงการที่อยู่ในแผนฯ บาง โครงการไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ ของเทศบาลและบางโครงการติด ปัญหาการขออนุญาตใช้พื้นที่ใน การเข้าดำเนินการ	1. มีการประชาสัมพันธ์สร้าง ความรู้ความเข้าใจเพื่อให้ ประชาชนทราบถึง ความสำคัญของการพัฒนา หมู่บ้านและการนำแผนไปสู่ การปฏิบัติ รวมทั้งวิธีการ คัดเลือกโครงการที่มีความ พร้อมมาบรรจุไว้ในแผนฯ 2 เจ้าหน้าที่มีส่วนร่วมร่วมกับ หมู่บ้านในการตรวจสอบ โครงการฯ ก่อนนำมาจัดทำ เป็นแผนพัฒนาหมู่บ้าน	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ	ประชาชนส่วนใหญ่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาหมู่บ้านและ แผนพัฒนาตำบลและ ประโยชน์ที่ประชาชนจะ ได้รับอย่างแท้จริงจากการ เข้าร่วมทำประชาคมเพื่อ การจัดทำแผน	1. เน้นให้มีการ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่ หลากหลายเพื่อให้เข้าถึง ประชาชนและเพื่อเป็นการ กระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ ให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น เช่น ทาง facebook Line , เว็บไซต์ 2. ให้ความรู้เกี่ยวกับ จัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน และแผนพัฒนาตำบลและ ประโยชน์ที่ประชาชนจะ ได้รับจากการเข้าร่วม ประชาคมในการจัดทำแผน แต่ละครั้ง	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำกับดูแล
ภารกิจด้านยุทธศาสตร์						
1. เมื่อที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม						
กิจกรรม : การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานพบได้รับสารเคมีมากเกินไป การปนสารเคมีในบ้านที่มีผู้ป่วย สัตว์เล็ก อาหาร เสียต่อการได้รับเคมี และเรื่องร้องเรียน	อบรม อบรม ในการช่วย สอบถาม ประชาสัมพันธ์ กำหนดการพบ ขอปฏิบัติ สำหรับครัวเรือนที่ยอมและไม่ยินยอมให้พบ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็ในระดัหนึ่ง เนื่องจากไม่มีเรื่องร้องเรียนที่มาจาก การพบเคมีกำจัดยุง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามแนวทาง	ประชุมทบทวนและเน้นย้ำ การปฏิบัติ	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
กิจกรรม : สัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จพะเจ้า น้อยนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดนสุนัข หรือแมวข่วน กัด	กลุ่มเสี่ยงได้รับวัคซีนเพื่อ ควบคุมระบบทั่วไวจังหวัด อบรมฟื้นฟูทักษะการฉีด วัคซีนแก่อาสาสมัคร	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็ในระดับหนึ่ง เนื่องจากผลการวัดความรู้ อาสาสมัครปศุสัตว์ การควบคุม อุณหภูมิวัคซีนอยู่ในเกณฑ์ที่กำหนด	อาสาสมัครยังบังคับสัตว์ ถูก สัตว์ข่วน	ขยายเครือข่ายการอบรม ของอาสาปศุสัตว์ เรื่องการ บังคับสัตว์และการบริหาร วัคซีนแก่ อสม. และผู้ช่วย	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
กิจกรรม : การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์การ พระราชดำริด้านสาธารณสุข (ยุทธพ.น.บ.ประจวบ.)	โครงการเร่งดำเนินการในช่วงสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งตรงกับฤดูฝน การทำงานของชุมชน กลุ่มเป้าหมายไม่ครบตามแผนงาน โครงการ	ให้ผู้รับผิดชอบ สอบถามและ นัดหมายผู้เข้าร่วม ตาม จำนวนอย่างชัดเจน	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็ในระดับหนึ่ง เนื่องจากมีการบันทึกรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมและระบุปถ่ายตรงตาม โครงการ	สถานการณ์น้ำท่วม ทำให้ การนัดหมายจัดกิจกรรม ลำช้า และต้องควบคุม เวลาให้กระชับ	วางแผนการดำเนินงาน ในช่วงเดือน มิ.ย.-ก.ค. ก่อนปฏิทินการเก็บเกี่ยว	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
กิจกรรม : การจัดการขยะโดยชุมชน (ชมชนต้นแบบ) เทศบาลตำบลลัมปิง อำเภอมือง จังหวัดลำพูน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2565	เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้ตามแผน กองทุนธนาคารการคัดแยกขยะ อยู่ระหว่างดำเนินการ	มีการติดตามการดำเนินงาน ของกองทุนธนาคารขยะ การแต่งตั้งคณะกรรมการและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็เนื่องจากมีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการและระเบียบ กองทุนธนาคารขยะ ม.8	ไม่มี		เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม
กิจกรรม : การแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เทศบาล ตำบลลัมปิง ประจำปี พ.ศ.2565	การจัดทำเอกสารเพื่อประกอบการ เบิกจ่ายเงินเกิดความล่าช้า เนื่องจากราคาวัสดุในท้องตลาด เปลี่ยนแปลง การเบิกจ่าย งบประมาณไม่สามารถทำได้ตาม จำนวนที่ตั้งเป้าหมายไว้	สืบราคาปัจจุบันของวัสดุใน ท้องตลาดก่อนการขออนุมัติ จัดซื้อ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็เนื่องจากเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม โครงการที่ปรับปรุง	ไม่มี		เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

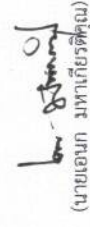
3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	4 ความเสี่ยง	5 การควบคุมภายในที่มีอยู่	6 การประเมินผล การควบคุมภายใน	7 ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	8 การปรับปรุง การควบคุม	9 หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจด้านเกษตร						
1. เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม กิจกรรม : การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้ง และหมอกควัน ประจำปี พ.ศ.2565 วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นโครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน ประจำปี พ.ศ.2565 กิจกรรมบรรณคดี ๑ ประชุมสัมมนา ๑ การลดเผา	ผลกระทบจากสถานการณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควันในพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลลิ้มปิง	1. รณรงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อสนับสนุนการรับรู้และสร้างความตระหนักของประชาชนในการจัดการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน 2. ประชุมหารือร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนเพื่อหารือแนวทางการขับเคลื่อนโครงการที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์สาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน 3. ประสานงานกับประชาชนในพื้นที่และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการแก้ไขสถานการณ์สาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควันในพื้นที่ร่วมกัน	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	คาดว่าจะยังเกิดสาธารณภัย ภัยแล้ง และหมอกควันในพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลลิ้มปิง	1. ปรับแผนปฏิบัติการในเขตพื้นที่ให้เหมาะสมกับสถานการณ์และความต้องการของชุมชน 2. ประชุมสัมมนาชี้แจงรื้อเกี่ยวกับสถานการณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน ที่จะส่งผลกระทบต่อประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง 3. ติดตามและประเมินผลสถานการณ์การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยแล้งและหมอกควัน เพื่อนำไปสู่ปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ	เทศบาลตำบลลิ้มปิง สำนักปลัดเทศบาล
กิจกรรม : ลำพูนเมืองน่าเมือง บ้านเอื้อนน่าอยู่ เทศบาลตำบลลิ้มปิง ประจำปี 2565	เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้ตามแผน การทำระบบท่อส่งน้ำ ส่วนสาธารณะบริเวณลานศรบุษรีวิจัย อาจมีการเปลี่ยนแปลงชั่วคราวเสียหายเนื่องจากการก่อสร้าง ดึงหมักขยะเปียกอาจไม่ถูกใช้งานตามวัตถุประสงค์	มอบหมายกลุ่มผู้สูงอายุช่วยตรวจสอบ ดูแลความเรียบร้อยให้ใช้งานได้ มอบหมายเจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขเข้าตรวจสอบในหลังคาเรือนที่เข้าร่วมโครงการและรับวัสดุสาคิด	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำร็จในระดับหนึ่ง เนื่องจากไม่มีการแจ้งเรื่องความเสียหายของระบบท่อส่งน้ำ มีการลงพื้นที่ติดตามการติดตั้งถังขยะเปียก	ตรวจสอบการใช้ถังขยะเปียกไม่ครบทุกหลัง	ตรวจสอบการใช้ถังขยะเปียกครบทุกหลัง โดยสม.สิ่งแวดล้อม	เทศบาลตำบลลิ้มปิง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการถือตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์						
ภารกิจด้านยุทธศาสตร์						
1. เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ไม่สามารถจัดการได้ตามแผน การจำกัดตัวด้วยแรงงานคนที่ดำเนินการในหมู่ที่ 10 อาจเกิดความเสียหายถูกไม่เหมาะสมเพิ่มเติมระหว่างปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหได้ช่วงเวลานี้	จัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันและปฐมพยาบาลขณะปฏิบัติงานหน้า และใช้อุปกรณ์งานบก	ไม่มีอุบัติเหตุจากการปฏิบัติงาน	ส่วนหนึ่งสายอื่นๆ มีการใช้สารเคมีกำจัดวัชพืช	ปรับปรุงแบบคำร้องให้มีการสอบถามผู้ได้รับผลกระทบก่อน	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
5.เมืองแห่งคุณภาพชีวิต	1. ช่วงเทศกาลสำคัญ ปริมาณรถที่ขึ้นเส้นทางถนนมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นจากปกติ ส่งผลทำให้เกิดความเสี่ยงด้านอุบัติเหตุจากการขับขี่รถมากยิ่งขึ้น 2. สภาพรถที่ใช้บนท้องถนนบางคัน ไม่ได้มีการดูแลทำให้เกิดการชำรุดเสียหายในส่วนต่างๆ เช่น เบรก ครีซ ไฟหน้า ไฟท้าย ไฟเลี้ยว ฯลฯ ทำให้รถไม่พร้อมในการใช้งาน ซึ่งอาจเป็นสาเหตุของการเกิดอุบัติเหตุ 3. ผู้ขับขี่รถบางรายไม่ปฏิบัติตามกฎจราจร หรือมีสภาวะไปเอื้ออำนวยความสะดวกยานพาหนะ เช่น มินิบัส เจ็บป่วย อ่อนเพลียจากการเดินทางไกล ฯลฯ ซึ่งอาจเป็นเหตุแห่งการเกิดอุบัติเหตุได้	1. ประชาชนในพื้นที่พื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลริมปิง ในการรับทราบถึงหน่วยงานมีปละอภัย 2. แนะนำแนวทางในการขับรถ การมีคุณสมบัติที่พร้อมต่อการขับขี่ การมีอุปกรณ์ส่วนตัวต่าง ๆ ของตัวรถ/ยานพาหนะ ที่ถูกต้อง เหมาะสม พร้อมแก่การใช้งาน 3. ชี้แจงโทษหากกระทำการฝ่าฝืน ความผิดในการฝ่าฝืนการขับขี่ยานพาหนะบนท้องถนนที่เป็นอันตรายต่อตนเอง และผู้ขับขี่รอบข้างให้ชัดเจน เพื่อให้ผู้ใช้รถใช้ถนนเกิดความตระหนักและปฏิบัติตามให้ถูกต้องเหมาะสม ใส่ใจความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น	การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่สามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างเพียงพอ	คาดว่าจะยังคงเกิดอุบัติเหตุทางถนนในช่วงเทศกาลในเขตพื้นที่รับผิดชอบของเทศบาลตำบลริมปิง	จัดตั้งจุดตรวจร่วมโดยมีเจ้าหน้าที่ อปพร. ร่วมกับฝ่ายปกครอง กำนัน ผู้ใหญ่ในเขตรับผิดชอบของเทศบาลตำบลริมปิง เพื่อประจำเวรรักษาการณตามจุดเสี่ยงเพื่อประชาสัมพันธ์จุดเสี่ยงผ่านจุด ให้มีความระมัดระวังและตรวจสอบความพร้อมของผู้ขับขี่ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ	เทศบาลตำบลริมปิง สำนักรับผิดชอบ

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์						
ภารกิจด้านยุทธศาสตร์						
5.เมืองแห่งคุณภาพชีวิต						
กิจกรรม : การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อลดความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุและการซ้อมแผนการป้องกันอุบัติเหตุ	1. อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรกลในการป้องกันเหตุ อัคคีภัย มีไม่เพียงพอ หรือมีแต่คุณภาพไม่พร้อมต่อการใช้งาน ทำให้การระงับเหตุอัคคีภัยอาจเกิดความผิดพลาดและไม่ทันต่อสถานการณ์	1. สำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานการเกิด อัคคีภัยในพื้นที่ วามีสภาพพร้อมใช้งาน หรือ มีความจำเป็นต้องจัดหาเพิ่มหรือไม่	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	1. อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องจักรกลยังมีการชำรุดเสียหายและใช้การไม่ได้ แต่ไม่ได้แจ้ง เพื่อทำการบำรุงรักษา หรือซ่อมแซมให้พร้อมต่อการใช้งาน อาจส่งผลให้การบริหารจัดการเหตุ อัคคีภัยมีความผิดพลาด และไม่ทันต่อสถานการณ์	1. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการสำรวจวัสดุ อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานการเกิดอัคคีภัย และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบต่อไปประจำปี	เทศบาลตำบลริมปิง
ประชาชนทั่วไป พนักงาน เจ้าหน้าที่เทศบาล อาสาป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	2. บุคลากรของหน่วยงาน หรือ ประชาชนทั่วไปยังขาดความรู้และทักษะในการเอาตัวรอดจากเหตุการณ์เกิดอัคคีภัย	3. จัดฝึกอบรมทบทวนให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานป้องกันเหตุอัคคีภัย รวมทั้งส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ และความรู้ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง		2. การเผชิญกับ สถานการณ์เฉพาะหน้าที่ ไม่สามารถควบคุมและ คานวณได้	2. การจัดทำแผน ในการประสานงานกับหน่วยงานอื่นในการให้ความช่วยเหลือเฉพาะหน้า	
	3. เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	4. ขออัตรากำลัง/มอบหมาย ให้บุคลากรเพิ่ม เพื่อปฏิบัติงานช่วยเหลือเหตุ อัคคีภัย				
กิจกรรม : ศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดอำเภอเมืองลำพูน (ศป.ป.ส.อ.เมืองลำพูน) (อุดหนุนงบประมาณ)	หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณไม่ได้รายงานผลการปฏิบัติงานและสรุปผลการดำเนินงานโครงการ	ติดตามให้หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็จในระดับหนึ่ง เนื่องจากมีการติดตามให้หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ	หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณไม่ รายงานผลการดำเนินงานโครงการภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	ติดตามให้หน่วยงานผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ รายงานผลการดำเนินงานตามโครงการภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	เทศบาลตำบลริมปิง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

3	4	5	6	7	8	9
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจด้านยุทธศาสตร์						
5.เมืองแห่งคุณภาพชีวิต						
กิจกรรม : การปรับปรุงถนนลูกรัง เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก	1. งบประมาณมีจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอในการซ่อมบำรุงเครื่องจักรกล 2. แนวเขตสาธารณะบางพื้นที่ไม่มีความชัดเจน ทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานรุกล้ำในเขตพื้นที่บ้านของประชาชน ก่อให้เกิดข้อร้องเรียนจากประชาชน 3. ผู้ปฏิบัติงานบางครั้งไม่สามารถทำงานบางจุด และอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดได้	1. การจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี 2. มีการติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ทุกระดับ รวมทั้งมีการรายงานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอให้แก่ผู้บริหารทราบ 3. กำหนดแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลให้อยู่ในสภาพดีและพร้อมใช้งาน 4. หน่วยงานมีช่องทางในการรับเรื่องร้องทุกข์จากประชาชนในการปฏิบัติงานซ่อมบำรุงผิวทาง 5. ให้ประชาชนในเขตพื้นที่หรือผู้นำชุมชน ได้เข้ามามีส่วนในการสำรวจพื้นที่ก่อนการซ่อมบำรุง เพื่อไม่ให้เกิดการถูกร้าคะสถานของประชาชนในพื้นที่	การควบคุมภายในมีอยู่ส่วนการบรรจุวัสดุประสงคืได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	1. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากเกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนต่างๆ เช่น ระยะทาง ขอบเขตสภาพพื้นที่ ฯลฯ 2. การดำเนินการซ่อมบำรุงรักษาสีผิวทาง เกิดความไม่สะดวกในการสัญจร ส่งผลกระทบบต่อ การดำเนินชีวิตประจำวัน เกิดปัญหาข้อร้องเรียน	1. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม ติดตาม และประเมินโครงการ ให้เป็นไปตามแผน และกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความรัดกุม เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนต่างๆ ในการปฏิบัติงาน 2. หน่วยงานให้ความสนใจประชาชนที่ได้รับผลกระทบให้เกิดความเข้าใจในกระบวนการซ่อมบำรุง และประโยชน์ที่จะได้รับจากการดำเนินการ	เทศบาลตำบลริมปิง กองช่าง

ลายมือชื่อ


(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

ตำแหน่ง

นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

วันที่ 20

เดือนธันวาคม พ.ศ. 2565

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองลำพูน

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลริมปิง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลริมปิงมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นางอมรรัตน์ เลย์โรสง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕