

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลบ้านใต้



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓)

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้
อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

คำนำ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษา วินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงิน การคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการการคลัง งบประมาณ วินัย รายได้ รายจ่าย ทั้งเงิน งบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนด พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความ เสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมถือเป็นปัจจัย สำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความ เสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็น การทุจริต

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านไต้ฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นเพื่อใช้ เป็นกรอบแนวทางในการจัดทำระบบควบคุมภายในให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของงานใน ความรับผิดชอบของหน่วยงานรัฐ ละมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและ เหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

เทศบาลตำบลบ้านไต้



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้

สารบัญ	หน้า
แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน	
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๔
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๒๖
รายงานสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)	๔๕
ภาคผนวก	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสิริกร ศรีนวล)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

วันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมกำหนดทิศทางการพัฒนาชาติ
กระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง

๑.๒ งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ/ กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอ
โครงการ/กิจกรรมของประชาคมและพิจารณำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชนจากเวที
ประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก

๑.๓ การเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยขาดประสิทธิภาพทางการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอยทั้งจากต้นทางและปลายทาง รวมทั้งการขาดศักยภาพการกำจัดขยะมูลฝอย แบบครบวงจรทั้งทางด้านการบริหารจัดการ, บุคลากร, วัสดุอุปกรณ์ตลอดจนงบประมาณส่งผลกระทบต่อ สภาพแวดล้อม และสุขภาพของประชาชน

๑.๔ สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติโดยเฉพาะน้ำทะเลเกิดมลภาวะน้ำเสียโดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและสิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ

๑.๕ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคเนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันการติดเชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึงและต่อเนื่อง อีกทั้งยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือ ควบคุมโรคอาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคเกิดขึ้นได้

๑.๖ การลงบัญชีระบบ E-Laas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร

๑.๗ การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณพบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน

๑.๘ ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า

๑.๙ ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษี ที่ดินมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์แต่ไม่มีการแจ้งให้ทราบ

๑.๑๐ ไม่มีบุคลากรด้านพัสดุเพียงพอ ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในการพัสดุ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปแผน

๑.๑๑ การประมาณราคา ก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุปรับราคา ขึ้นทำให้การประมาณราคาคคลื่อน เนื่องจากราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ

๑.๑๒ ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน ก่อสร้าง ต่อเติม หรือดัดแปลงอาคาร โดยไม่ได้ทำการขออนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น

๑.๑๓ ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดความเชื่อมั่น ทักษะความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ในการตรวจสอบ และเกรงว่าหน่วยรับตรวจจะไม่ยอมรับคำแนะนำของเจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ในสายงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น

๒.๒ พิจารณานำโครงการที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาดำเนินโครงการ/กิจกรรม

๒.๓ สร้างความตระหนักและส่งเสริมเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอยทิ้งในภาคครัวเรือน และสถานประกอบการและลดการใช้ถุงพลาสติกและโฟม รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพของระบบเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร

๒.๔ ส่งเสริมการศึกษาวิจัยเชิงปฏิบัติการด้าน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการสำรวจก่อสร้าง ติดตั้งปรับปรุงและพัฒนาบ่อดักไขมันและบ่อบำบัดน้ำเสีย เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนและผู้ประกอบการมีแนวทางและมีส่วนร่วมในการช่วยลดมลภาวะน้ำเสีย

๒.๕ ดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์การป้องกันโรคระบาดและ โรคติดต่อ (คุมกำเนิด สุนัขและแมว), โครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก, โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดติดต่อทางเพศสัมพันธ์, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนการบริการสาธารณสุขและกิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ รวมทั้งประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญมาอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคติดต่อ พร้อมทั้งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เพื่อเฝ้าระวังโรค และเฝ้าระวังการระบาดในพื้นที่อย่างใกล้ชิด และค้นหาผู้ป่วยต้องสงสัย เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่ออย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๖ มีการประสานงานภายในเกี่ยวกับงานการเงินฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานรวดเร็วขึ้น

๒.๗ มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนภายในหน่วยงาน พร้อมทั้งหัวหน้างานคอยตรวจสอบการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดและกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

๒.๘ จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่ง ๆ ขึ้นต่อไป และประสานงานกับสำนักงานที่ดินเพื่อขอข้อมูลผู้มีกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ จัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี

๒.๙ จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในด้านการพัสดุโดยตรงเข้ารับการอบรม เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลยิ่งๆขึ้นไป

๒.๑๐ ใช้ราคากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ใช้ราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและติดตามข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ และแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อหาราคาที่เหมาะสม

๒.๑๑ ให้เจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลฯ จุดไหนไม่ทำการขออนุญาตดำเนินการตามระเบียบ ควรจัดให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ความรู้ เมื่อมีการจัดเวทีประชาคม

๒.๑๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในสายงาน ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อที่จะสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้ตรงประเด็น

เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ ด้านการดำเนินงาน</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมกำหนดทิศทางการพัฒนา ขาดกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรมของประชาคมและพิจารณานำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชน จากเวทีประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก</p> <p>๒.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ประชาชนบางส่วนขาดความรู้ความเข้าใจและความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรค เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันการติดเชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึงและต่อเนื่อง อีกทั้งยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคระลอก ๒ เกิดขึ้นได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านใต้ มีภารกิจตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้ ดังนี้</p> <p>๑. สำนักปลัด มีภารกิจตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้ ที่ ๑๕/๒๕๖๒ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของสำนักปลัด ลงวันที่ ๒๘ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ในกิจกรรมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย (๘ งาน) ดังนี้</p> <p>๑. ฝ่ายอำนวยการ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.) งานธุรการ ๒.) งานการเจ้าหน้าที่ ๓.) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔.) งานนิติการ ๕.) งานพัฒนาชุมชน ๖.) งานการศึกษา ๗.) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๘.) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)</p> <p>(๑) การจัดทำฎีกาโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการขาดความรู้ความเข้าใจ และขาดความรอบคอบ เนื่องจากไม่มีตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี หรือตำแหน่งที่มีลักษณะคุณสมบัติเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีโดยตรง ทำให้การจัดทำฎีกามีความผิดพลาด ส่งผลให้การตรวจฎีกาเกิดความล่าช้า เกิดความสิ้นเปลืองของทรัพยากร และการปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๔.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้าง ความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นไม่ได้รับการสืบสานอนุรักษ์ ปกป้อง บำรุงรักษา และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น ซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคี ของประชาชน เนื่องจากขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับ ท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความ เข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับ ทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p> <p>๕.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ พื้่นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์ การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>(๑) ประชาชนและเยาวชนขาดการส่งเสริมและสนับสนุน กิจกรรมทางการกีฬาและนันทนาการ โดยการจัดตั้งศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬา ซึ่งอาจทำให้ประชาชนหรือเยาวชนถูก ชักจูงหรือมั่วสุมกับยาเสพติด และส่งผลให้มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น</p>	<p>เทศบาลตำบลบ้านใต้</p> <p>พบว่ามีกิจกรรมที่พบจุดอ่อนต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในกิจกรรมต่าง ๆ จำนวน ๘ กิจกรรม</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และ งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำ แผนพัฒนาและแผนชุมชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการนำโครงการที่เกิน ศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอต่อ คณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น เพื่อดำเนินการโครงการ/กิจกรรมต่อไป รวมทั้งอยู่ระหว่าง ดำเนินการโครงการจัดทำวารสารของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง</p> <p>๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกัน ดินพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะ อากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการ จ้างเหมาบริการทำความสะอาดถนนภายในเขตเทศบาล ตำบลบ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็น ต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของการกำจัดขยะมูล ฝอย และเพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นภายในเขต เทศบาลตำบลบ้านใต้ให้มีความต่อเนื่อง รวมทั้ง เพื่อพัฒนา ศักยภาพการจัดเก็บและการกำจัดขยะมูลฝอยให้มี ประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๖.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) สภาพเศรษฐกิจของท้องถิ่นขึ้นอยู่กับธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก ทำให้การขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจยังขาดความแน่นอน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่นไม่ได้รับการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.๒.๑ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) การเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอย ขาดประสิทธิภาพ ทางด้านการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอย ทั้งจากต้นทางและปลายทาง รวมทั้ง การขาดศักยภาพการกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร ทั้งทางด้านการบริหารจัดการ, บุคลากร, วัสดุอุปกรณ์ ตลอดจนงบประมาณ ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและสุขภาวะของประชาชน</p> <p>(๒) สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ โดยเฉพาะน้ำทะเล เกิดมลภาวะน้ำเสีย ดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน และสิ่งแวดล้อมเนื่องจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ</p> <p>(๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติทั้งบนบกและในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ ชายฝั่งทะเล เกิดความเสื่อมโทรม เนื่องจากถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่อาศัย โดยไม่คำนึงถึงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๒) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข, โครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริมระบบการรักษาความสะอาดคูคลองระบายน้ำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น อันนำมาซึ่งการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำอย่างยั่งยืน</p> <p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำ โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ, กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์และรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรค และอยู่ระหว่างดำเนินการประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น เพื่ออบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อเฝ้าระวังโรคและเฝ้าระวังการระบาดของโรค</p> <p>๔.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการ เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ของส่วนราชการหรือสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทั้งนี้ได้ดำเนินการจัดประชุมให้ความรู้เบื้องต้นแก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ และอยู่ระหว่างดำเนินการขอกำหนดตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีไว้ในแผนอัตรากำลังฯ ของแต่ละส่วนราชการเพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงินงบประมาณมีเจ้าหน้าที่ที่มีคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งสำหรับงานการเงินและบัญชีและของหน่วยงานผู้ตรวจฎีกา</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๒.๒ ด้านภัยธรรมชาติและสาธารณภัย</p> <p>๑.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค ในฤดูแล้งเนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทานและผลิตน้ำประปาให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอ ตลอดจนอัตราค่าจ้างที่มีไม่เพียงพอในการเฝ้าระวัง หรือการให้ความช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวได้อย่างทันท่วงที</p> <p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาดแคลนสินค้าอุปโภคบริโภค เนื่องจากทะเลมีคลื่นลมแรง เรือโดยสารไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดภัยสึนามิ เนื่องจากการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย บริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมาก และยังไม่มียาระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p> <p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความสะดวกในการคมนาคม ขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินถล่ม เมื่อฝนตกหนัก เนื่องจากการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย และมีเส้นทางคมนาคม บริเวณภูเขาสูงซึ่งพื้นที่ป่าไม่ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน หากเกิดเหตุภัยจากการก่อการร้าย เนื่องจากขาดระบบรักษาความสงบเรียบร้อยที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้ง ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความรู้และความตระหนักด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินอย่างเพียงพอความต้องการของประชาชนและชุมชนอย่างแท้จริง</p> <p>(๗) ประชาชนมีความต้องการโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้ดำเนินการแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน แต่เนื่องจาก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมีงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณตลอดจนการดำเนินการจัดทำโครงการพัฒนา และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ด้านการเงินและบัญชี) เพื่อพัฒนาบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วนให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมความสามัคคี รวมทั้งกิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เช่น โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ, โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษา ของสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ, โครงการจัดงานวันรำลึก เสด็จประพาสต้น รัชกาลที่ ๕ เป็นต้น โดยจัดกิจกรรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๒.๑.๑ ด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สอดคล้องกับปัญหาความต้องการของประชาคมและชุมชนอย่างแท้จริง</p> <p>(๒) ประชาชนมีความต้องการโครงการ/กิจกรรมเพื่อให้ดำเนินการแก้ไขปัญหาย่างเร่งด่วน แต่เนื่องจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข เช่น โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติและเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจัดการแข่งขันกีฬาภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้หรือจัดร่วมกับ อปท. อื่น, โครงการจัดส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกับหน่วยงานอื่น, โครงการเงินอุดหนุนที่ทำการปกครองอำเภอเกาะพะงัน (โครงการแข่งขันกีฬา กรีฑา นักเรียน นักศึกษา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพพลานามัยของเยาวชนและประชาชน โดยจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการออกกำลังกายหรือสำหรับเล่นกีฬาเพิ่มเติม และเพื่อรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด รวมทั้งเพื่อควบคุมการขยายตัวของปัญหายาเสพติดและลดการระบาดของยาเสพติด รวมทั้งเนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดหาพื้นที่สำหรับก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกาย หรือศูนย์กีฬาเพิ่มเติม ให้เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนและเยาวชนในพื้นที่รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) การควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) มาตรการตระหนักและขาดความร่วมมือจากประชาชนบางส่วนในการป้องกันและควบคุมโรค รวมทั้งบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคไม่เพียงพอ อาจทำให้โรคสร้างความเสียหายให้กับสุขภาพอนามัยของประชาชนซึ่งเป็นเหตุทำให้เสียชีวิตได้</p> <p>๔.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)</p> <p>(๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดความรอบคอบในการตรวจสอบฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการเนื่องจากไม่ได้กำหนดตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีหรือตำแหน่งที่มีความรู้ความสามารถด้านงานการเงินและบัญชีไว้ในแผนอัตรากำลังฯ ทั้งของหน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงินงบประมาณและหน่วยงานผู้ตรวจฎีกา</p> <p>๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) ประชาชนขาดการมีส่วนร่วมในการร่วมกันอนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคีของประชาชนรวมทั้ง ขาดการมีส่วนร่วมในกิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>(๒) ประชาชนขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติขาดประสิทธิภาพและครอบคลุมไม่ทั่วถึง</p>	<p>๗.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ประสบสาธารณภัยต่าง ๆ ได้อย่างทันทั่วถึง</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการกิจกรรมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยาหรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง</p> <p>(๔) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิพร้อมจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมความพร้อมในการบรรเทาและป้องกันภัยสึนามิ</p> <p>(๕) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัย และอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการการพัฒนาและรณรงค์การใช้หญ้าแฝกอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เพื่อป้องกันและบรรเทาความรุนแรงของภัยแผ่นดินถล่มในพื้นที่เสี่ยงภัย</p> <p>(๖) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว และโครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้เพื่อให้ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๖.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>(๑) การจัดตั้งศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬาเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ขาดการส่งเสริมและสนับสนุนอย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากขาดแคลนงบประมาณในการบำรุงดูแลรักษา และการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการออกกำลังกายหรือเล่นกีฬา และศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬามีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนและเยาวชนในพื้นที่รับผิดชอบ</p> <p>๗.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ประกอบธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก และขาดความตระหนักถึงคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น และขาดการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์</p> <p>๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๒.๒.๑ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) ประชาชนขาดความตระหนักเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอย จึงทำให้มีปริมาณขยะที่ตกค้างเป็นจำนวนมาก นำมาซึ่งปัญหาสภาพแวดล้อมปัญหาภูมิทัศน์ และปัญหาสุขภาพตลอดจนสิ้นเปลืองงบประมาณสำหรับการเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>(๒) ประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการติดตั้งบ่อดักไขมันและบ่อบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ ทำให้คุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๘.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการควบคุมและกำจัดศัตรูพืชมะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตไม้ผล, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล , โครงการ อดหนุนศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการจัดตั้งและส่งเสริมการฝึกอบรมให้แก่กลุ่มอาชีพ รวมทั้งสร้างความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักในคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้ โดยยึดหลักปรัชญา “เศรษฐกิจพอเพียง” ตลอดจนการประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดตั้งและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP</p> <p>๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) การเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอย ขาดประสิทธิภาพทางด้านการบริหารจัดการคัดแยก ขยะมูลฝอย ทั้งจากต้นทางและปลายทาง รวมทั้ง การขาดศักยภาพการกำจัดขยะมูลฝอย แบบครบวงจร ทั้งทางด้านการบริหารจัดการ, บุคลากร, วัสดุ-อุปกรณ์ ตลอดจนงบประมาณ ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและสุขภาพของประชาชน</p> <p>(๒) สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ โดยเฉพาะน้ำทะเล เกิดมลภาวะน้ำเสีย โดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น</p> <p>(๒) พิจารณานำโครงการที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p> <p>๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) จัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดถนนภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อสร้างความตระหนัก และส่งเสริมเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอย ทั้งในภาคครัวเรือนและสถานประกอบการ และลดการใช้ถุงพลาสติกและโฟมรวมทั้ง เพิ่มประสิทธิภาพของระบบเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร</p> <p>(๒) ส่งเสริมการศึกษาวิจัยเชิงปฏิบัติการด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการสำรวจก่อสร้างติดตั้ง ปรับปรุง และพัฒนาบ่อดักไขมันและบ่อบำบัดน้ำเสียรวมทั้ง ดำเนินโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข, โครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนและผู้ประกอบการมีแนวทางและมีส่วนร่วมในการช่วยลดมลภาวะน้ำเสีย</p>	<p>(๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติทั้งบนบก และในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำ สาธารณะ ชายฝั่งทะเล เกิดความเสื่อมโทรม เนื่องจากถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่อาศัยโดยไม่คำนึงถึงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรค เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันการติดเชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึงและต่อเนื่องอีกทั้ง ยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคติดต่อ อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคเกิดขึ้นได้</p> <p>๔.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)</p> <p>(๑) การจัดทำฎีกาโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดความรอบคอบ เนื่องจากไม่มีตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี หรือตำแหน่งที่มีลักษณะคุณสมบัติเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีโดยตรง ทำให้การจัดทำฎีกามีความผิดพลาด ส่งผลให้การตรวจฎีกาเกิดความล่าช้า เกิดความสิ้นเปลืองของทรัพยากรและการปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบของควมคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>(๓) สร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยจัดกิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อาทิเช่น โครงการพัฒนาคุณภาพระบบบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม, โครงการจัดกิจกรรมอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากพระราชดำริ เป็นต้น รวมทั้ง การจัดทำแนวเขตพื้นที่ ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ ให้มีความชัดเจน และสนับสนุนการพัฒนา ด้านการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการธุรกิจท่องเที่ยว โดยการอบรมให้ความรู้ด้านการนำเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ตลอดจนให้คำแนะนำแก่นักท่องเที่ยวให้มีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้องเกี่ยวกับการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่ตลอดไป</p> <p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากร หรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีความการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ขอความร่วมมือจากประชาชน บางส่วนในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๔.) กิจกรรมการตรวจภูมิภาคนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)</p> <p>(๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการ เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดตำแหน่งและดำเนินการสรรหาตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ไว้ในแผนอัตรากำลังฯ ของแต่ละส่วนราชการให้เพียงพอกับปริมาณงาน</p>	<p>๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นไม่ได้รับการสืบสานอนุรักษ์ปกป้อง บำรุงรักษา และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น ซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคีของประชาชน เนื่องจากขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p> <p>๖.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>(๑) ประชาชนและเยาวชนขาดการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางการกีฬาและนันทนาการ โดยการจัดตั้งศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬา ซึ่งอาจทำให้ประชาชนหรือเยาวชนถูกชักจูงหรือมีว่สุ่มกับยาเสพติด และส่งผลให้มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น</p> <p>๗.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค ในฤดูแล้ง เนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทานและผลิตน้ำประปาให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอ ตลอดจนอัตรากำลังที่มีไม่เพียงพอในการเฝ้าระวัง หรือการให้ความช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวได้อย่างทันท่วงที</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) จัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นและจัดกิจกรรมส่งเสริมความสามัคคีและแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เป็นประจำต่อเนื่องทุกปี เช่น โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ, โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ, โครงการจัดงานวันรำลึกเสด็จประพาสต้น รัชกาลที่ ๕ เป็นต้น</p> <p>(๒) จัดกิจกรรม โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่นสมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์รวมทั้งส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๖.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>(๑) จัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจัดการแข่งขันกีฬาภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้หรือจัดร่วมกับอปท. อื่น, โครงการจัดส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกับหน่วยงานอื่น, โครงการเงินอุดหนุนที่ทำการปกครองอำเภอเกาะพะงัน (โครงการแข่งขันกีฬา กรีฑา นักเรียน นักศึกษา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เพื่อให้ประชาชนและเยาวชนได้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาดแคลนสินค้าอุปโภคบริโภค เนื่องจากทะเลมีคลื่นลมแรง เรือโดยสารไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดภัยสึนามิ เนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมากและยังไม่มีระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p> <p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความสะดวกในการคมนาคมขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินถล่ม เมื่อฝนตกหนักเนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย และมีเส้นทางคมนาคม บริเวณภูเขาสูงซึ่งพื้นที่ป่าไม้ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน หากเกิดเหตุภัยจากการก่อการร้าย เนื่องจากขาดระบบรักษาความสงบเรียบร้อยที่มีประสิทธิภาพรวมทั้ง ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความรู้และความตระหนักรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินอย่างเพียงพอ</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๗.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวที่ประสบสาธารณภัยต่าง ๆ ได้อย่างทันท่วงที</p> <p>(๒) การดำเนินการจัดทำโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึงเมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง</p> <p>(๔) ก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิ บริเวณชายฝั่งทะเลและจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ ให้ครอบคลุมทั่วทั้งพื้นที่</p> <p>(๕) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อฝนตกหนัก และตรวจเช็คปลุกทงูาแฝก เพื่อป้องกันแผ่นดินถล่ม</p> <p>(๖) การดำเนินการจัดทำโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว, โครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p> <p>๘.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการควบคุมและกำจัดศัตรูพืช มะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตไม้ผล, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล, โครงการอุดหนุนศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล เป็นต้น เพื่อส่งเสริมสนับสนุนศักยภาพการแข่งขันภาคการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตร รวมทั้งการพัฒนาระบบเศรษฐกิจชุมชนให้มีการขยายตัวอย่างยั่งยืนและบูรณาการร่วมกันทุก ๆ ภาคส่วน</p>	<p>๘.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) สภาพเศรษฐกิจขึ้นอยู่กับธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก ทำให้การขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจยังขาดความแน่นอนขึ้นอยู่กับสถานการณ์หรือฤดูกาลการท่องเที่ยวของนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของรายได้หรือคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่นไม่ได้รับการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>๑. จำนวนกิจกรรมทั้งหมด จำนวน ๘ กิจกรรม</p> <p>๒. จำนวนกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จำนวน - กิจกรรม</p> <p>๓. จำนวนกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จำนวน ๘ กิจกรรม</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการสำรวจข้อมูลข่าวสาร การบริหาร และการปฏิบัติราชการ การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ประชาชนทางเว็บไซต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึงและทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก เทศบาลตำบลบ้านใต้</p> <p>(๑) การประสานงานภายใน คือ การประสานของแต่ละงานภายในสำนัก/กอง/หน่วย และการประสานงานกับหน่วยงานราชการภายในเทศบาลตำบลบ้านใต้ โดยการใช้ระบบเครือข่ายขนาดเล็ก (Local Area Network : LAN) และระบบอินเทอร์เน็ต ในสำนัก/กอง/หน่วย หรือภายในสำนักงานฯ เพื่อดำเนินการประสานงานด้านต่าง ๆ</p> <p>(๒) การประสานงานภายนอก คือ การประสานงานกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น ๆ หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และส่วนกลางที่กำกับดูแลทั้งระดับอำเภอ จังหวัด และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ข้าราชการการเมืองท้องถิ่น หน่วยงานราชการ ในเขตพื้นที่ และหน่วยงานราชการอื่น ๆ รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมตลอดจนการส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจในด้านการเมืองการบริหาร โดยการจัดทำและพัฒนาปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ต (เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลบ้านใต้)</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล การปรับปรุงแบบรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อรายงานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำนัก/กอง/หน่วย ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของทุกงาน แล้วสรุปรายงานในการประชุม ภายในวันที่ทำหลังจากสิ้นไตรมาส และให้ทุกงาน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าหน่วย ทราบ ตามแบบรายงานที่ระเบียบฯกำหนด ภายในวันที่สิบ หลังจากสิ้นไตรมาส</p>	

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หัวหน้างานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ทำให้บุคลากรในกองคลังมีความรับผิดชอบและปฏิบัติงานในการทำงานและในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเป็นอย่างดี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดี ทำให้การทำงานมีข้อบกพร่องลดน้อยลง มีการทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบต่าง ๆ ของการเงินฯ ชัดเจนเพิ่มมากขึ้น ทำให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณอย่างเหมาะสม หัวหน้างานมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่าง ๆ</p>	<p>กองคลังมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบรวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่หัวหน้างานกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติตามให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยหัวหน้างานเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดอย่างไรก็ตาม งานในแต่ละส่วนของผู้ที่เกี่ยวข้องยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบลบ้านไผ่ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จาก Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองคลัง ทุกวันที่ ๒๘ ของเดือน เพื่อผู้อำนวยการกองคลังจะได้รายงานในที่ประชุมเทศบาลเป็นประจำทุกเดือนเกี่ยวกับปัญหา(ถ้ามี)รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร Internet เครื่องมือสื่อสารและหนังสือ สอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอเกาะพะงัน สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการให้ผู้บังคับบัญชาทราบปีละครั้ง</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยหัวหน้างานมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินผลร่วมกันระหว่างหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ด้านงานสาธารณูปโภค</p> <p>(๑) บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานเนื่องจากงานก่อสร้างมีมากจึงเป็นเหตุให้นายช่างโยธาควบคุมงานไม่ทั่วถึง เพราะในแต่ละโครงการจะต้องควบคุมงานก่อสร้างของผู้รับจ้างตลอดการทำงานทั้งวัน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงด้านงานก่อสร้างของโครงการและงานวิศวกรรมโยธา</p> <p>(๒) ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้างทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสี่ยงด้านงานสาธารณูปโภค</p> <p>(๓) ประชาชนไม่มีความรู้ด้านการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ทำให้เกิดความเสี่ยงด้านงานสาธารณูปโภค</p> <p>(๔) กิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง การแต่งตั้งคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง ทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน จึงต้องมีการปรับปรุงเพื่อให้ได้ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจมาเป็นคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างต่อไป</p>	<p>(๑) ผู้รับจ้างอาจสรรหาวิธีการสอดใส่ในงานโครงการก่อสร้างทำให้เนื้องานขาดคุณภาพ ไม่ได้มาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>(๒) กำหนดให้ผู้รับจ้างส่งแผนงานในการปฏิบัติงานตามโครงการและควบคุม กำชับให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานตามแผนงานที่กำหนดไว้</p> <p>(๓) ทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์และจัดบอร์ดให้ความรู้ และขั้นตอนในการขออนุญาต ขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>(๔) คณะกรรมการมีความรู้ และความเข้าใจในการตรวจสอบงานก่อสร้างเพิ่มมากขึ้น ทำให้ผลงานก่อสร้างมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของประชาชน</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ด้านงานสาธารณูปโภค (๑) ขาดพนักงานขับเครนกระเช้าไฟฟ้า (๒) ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง (๓) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลุกสร้างอาคาร และขออนุญาต ประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง กิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ความเสี่ยงเกิดจากการ แต่งตั้งคณะกรรมการจากตัวแทนประชาคม ในการตรวจสอบ โครงการก่อสร้าง ประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้ง ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้างทำให้งานก่อสร้างไม่ได้ มาตรฐาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ด้านงานสาธารณูปโภค (๑) พิจารณาดำเนินการกับผู้รับผิดชอบตามควรแก่กรณีและสั่ง กำชับให้ดำเนินการตามคำสั่งให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด (๒) มอบหมายให้ผู้ซึ่งรับผิดชอบโดยตรงในการติดตามผลการ ปฏิบัติตามคำสั่งและรายงานความคืบหน้าให้ทราบ (๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเสริมสมรรถภาพในการทำงาน อยู่เสมอ</p> <p>๔. ให้เจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลฯ จุดไหนไม่ทำการ ขออนุญาตดำเนินการตามที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการ ก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งตัวแทนประชาคมที่มีความรู้ทำการตรวจงานสอบ โครงการก่อสร้าง - สรรหาประชาชน ที่พอมีความรู้ทางด้านงานก่อสร้างมา ตรวจสอบโครงการก่อสร้าง - เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้อธิบายในส่วนที่ประชาชนไม่เข้าใจ เกี่ยวกับงานก่อสร้าง 	<p>๑. ทำบันทึกขอยืมพนักงานในส่วนอื่นที่มีความรู้ ทักกะในการ ขับรถเครนกระเช้าไฟฟ้า เพื่อมาช่วยในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้างทำให้เกิดความ ล่าช้าในการก่อสร้าง ซึ่งต้องบังคับให้ผู้ควบคุมงานรายงาน ปัญหาระหว่างการควบคุมงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจ รับการจ้างทราบ และหาวิธีแก้ไขปัญญากรณีผู้รับจ้างไม่ ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง</p> <p>๓. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลุกสร้างอาคาร และขอ อนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง หากมีการ ดำเนินการหรือทำการ</p> <p>๔. ทำให้ได้งานก่อสร้างแต่ละโครงการมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของประชาชนในพื้นที่มากขึ้น</p> <p>ทำให้ผลของการปฏิบัติงานมีคุณภาพ บรรลุตามเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑) นำระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร ช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการช่วยในการคำนวณราคากลาง เนื่องจากราคาน้ำมันเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่มีการปรับตัวตลอด และผลกระทบต่าง ๆ ที่เป็นผลกระทบต่อการคำนวณราคากลาง ฉะนั้นการคำนวณราคากลางต้องเป็นราคาปัจจุบัน โดยต้องอาศัยระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่าง ๆ ที่กล่าวมา เพื่อป้องกันการเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>(๑) ติดตามการดำเนินงานในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยผู้บังคับบัญชา และผู้ปฏิบัติงานนั้น ๆ มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่ในส่วนที่เกี่ยวข้องทุกสิ้นเดือน เพื่อหาวิธีการป้องกันในจุดต่าง ๆ ที่มีปัญหาโดยผู้อำนวยการกองช่าง ดำเนินการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>(๒) ประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองปีละครั้ง</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๑) แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๑) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๑) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษานุเคราะห์ที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๑) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>(๑) อำนวยความสะดวกด้านการติดต่อสื่อสาร ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ได้แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ตรวจสอบเช็คราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อประกอบการคำนวณราคากลางผ่านระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วนราชการ ให้คำแนะนำเรื่องที่กำหนดจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และสนับสนุนให้มีการตรวจสอบการดำเนินการของส่วนราชการ มีการกำหนดจริยธรรมการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่คนทราบ/ถือปฏิบัติ การมอบหมายอำนาจตามความรับผิดชอบ</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในมีความเหมาะสม</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒) ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๒) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๒.๔) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนโดยการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การตรวจสอบหน่วยรับตรวจต่าง ๆ เป็นไปตามแผนแต่ยังไม่สามารถตรวจให้ครอบคลุมได้ เนื่องจากมีความสามารถขีดจำกัดของผู้ตรวจสอบภายในและระยะเวลาที่จำกัด</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๓.๒) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓.๓) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ทราบและระมัดระวัง และสามารถพัฒนาความรู้ความสามารถให้มากขึ้น</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ อย่างไรก็ตามบุคลากรต้องพัฒนาความรู้ความสามารถให้เพิ่มมากขึ้น เพื่อให้เป็นที่ยอมรับของทุกส่วนราชการ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๔.๒) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๔.๓) มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>มีระบบการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก แบบเป็นทางการและไม่เป็นทางการ และสามารถรับข้อมูลข่าวสาร ค้นคว้า ข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตได้อย่างรวดเร็ว</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>ข้อมูลการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มีความเพียงพอ เหมาะสม</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามผล</p> <p>(๕.๑) ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบควบคุมภายใน</p> <p>(๕.๒) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานและการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเสนอให้ผู้บริหารทราบ ส่วนรายงานผลการตรวจสอบภายในหากมีข้อบกพร่อง/จุดอ่อนได้รายงานให้ผู้บริหารวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องนั้น</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>

ผลการประเมินโดยรวม จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า

สำนักปลัด มีกิจกรรม ๘ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)

๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า

๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)

๔.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)

๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข

๖.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์

๗.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย

๘.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดนัดให้ยั่งยืน

ผลการประเมิน พบว่า เทศบาลตำบลบ้านใต้ มีกิจกรรมที่พบจุดอ่อนต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือ กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในกิจกรรมต่าง ๆ จำนวน ๘ กิจกรรม คือ

๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม) พบว่า อยู่ ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ และเนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ เพื่อดำเนินการโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการนำโครงการที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่น เพื่อดำเนินการโครงการ/กิจกรรมต่อไป รวมทั้งอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการจัดทำวารสารของเทศบาลตำบล บ้านใต้ เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/ การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/ มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดถนน ภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่ม ประสิทธิภาพของการกำจัดขยะมูลฝอย และเพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ ให้มีความต่อเนื่อง รวมทั้ง เพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดเก็บและการกำจัดขยะมูลฝอยให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข และโครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อส่งเสริมระบบการรักษาความ สะอาดคลองระบายน้ำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น อันนำมาซึ่งการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำอย่าง ยั่งยืน

๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำ โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัข บ้า, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ, กิจกรรมเงินสมทบระบบ หลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์สร้าง ความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้ประชาชนบางส่วนได้ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ และ อยู่ระหว่างดำเนินการประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น เพื่ออบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและ ประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคติดต่อ และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อเฝ้าระวังโรคและเฝ้าระวังการระบาดของ โรคติดต่อ

๔.) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงิน สะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส) พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการ เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ของส่วนราชการหรือสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทั้งนี้ได้ดำเนินการจัดประชุมให้ความรู้เบื้องต้นแก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ และอยู่ระหว่างดำเนินการขอกำหนดตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีไว้ในแผนอัตรากำลังฯของแต่ละส่วนราชการ เพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงินงบประมาณมีเจ้าหน้าที่ที่มีคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งสำหรับงานการเงินและบัญชี และของหน่วยงานผู้ตรวจฎีกา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ตลอดจนการดำเนินการจัดทำโครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ด้านการเงินและบัญชี) เพื่อพัฒนาบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วนให้มีประสิทธิภาพ

๕.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมความสามัคคี รวมทั้ง กิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เช่น โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ, โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ, โครงการจัดงานวันรำลึกเสด็จประพาสต้น รัชกาลที่ ๕ เป็นต้น โดยจัดกิจกรรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี

(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข เช่น โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้งโครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหารทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้งเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

๖.) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์ พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการจัดการแข่งขันกีฬาภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้หรือจัดร่วมกับ อปท. อื่น, โครงการจัดส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกับหน่วยงานอื่น, โครงการเงินอุดหนุนที่ทำการปกครองอำเภอเกาะพะงัน (โครงการแข่งขันกีฬา กรีฑา นักเรียน นักศึกษา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพพลามัยของเยาวชนและประชาชน โดยจัดทิวาสุดอุปกรณ์ในการออกกำลังกาย หรือสำหรับเล่นกีฬาเพิ่มเติม และเพื่อรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด รวมทั้งเพื่อควบคุมการขยายตัวของปัญหายาเสพติดและลดการระบาดของยาเสพติด รวมทั้งเนื่องจากอยู่

ระหว่างดำเนินการจัดหาพื้นที่สำหรับก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬาเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อความต้องการ
ของประชาชนและเยาวชนในพื้นที่รับผิดชอบ

๗.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/
แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาความ
เดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ประสบสาธารณภัยต่าง ๆ ได้อย่าง
ทันที่

(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวน
อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมี
ประสิทธิภาพ

(๓) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการกิจกรรมเผยแพร่
ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้ง
เตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพ
ภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง

(๔) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการก่อสร้างระบบ
เตือนภัยสึนามิ พร้อมจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมความพร้อมในการบรรเทาและ
ป้องกันภัยสึนามิ

(๕) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัย และอยู่
ระหว่างดำเนินการโครงการการพัฒนาและธรรงค์การใช้หญ้าแฝกอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เพื่อป้องกันและ
บรรเทาความรุนแรงของภัยแผ่นดินถล่มในพื้นที่เสี่ยงภัย

(๖) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการติดตั้งและพัฒนา
ระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความ
ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว เพื่อให้ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัย
ในชีวิตและทรัพย์สิน

๘.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า
OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาลาดให้ได้อย่างยั่งยืน พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ

(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการควบคุมและกำจัด
ศัตรูพืชมะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตไม้ผล, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการ
ดำเนินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล, โครงการอุดหนุนศูนย์บริการ
และถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการจัดตั้งและส่งเสริมการฝึกอบรมให้แก่กลุ่มอาชีพ
รวมทั้งสร้างความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักในคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้
โดยยึดหลักปรัชญา “เศรษฐกิจพอเพียง” ตลอดจนการประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนที่มีส่วนเกี่ยวข้องใน
การจัดตั้งและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP

กองช่าง กิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.) บุคลากรฝ่ายออกแบบและควบคุมงานไม่มีคุณสมบัติปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมโยธา ซึ่งจะต้องทำการสรรหา และมีการส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับการฝึกอบรม เพื่อรู้ระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ เพื่อเสริมสมรรถภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่อยู่เสมอ

๒.) ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง ทำให้เกิดความล่าช้าในงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องกำชับให้ผู้ควบคุมงานรายงานปัญหาระหว่างการควบคุมงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจการจ้างทราบและหาวิธีแก้ไขปัญหากกรณีผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง

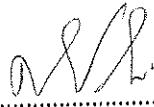
๓.) ประชาชนไม่มีความรู้ด้านการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง เพราะฉะนั้นจะต้องมีการจัดเจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลจุดไหนไม่ทำการขออนุญาต และมีการประชาสัมพันธ์เชิงลึก ชี้แจงให้ประชาชนเข้าใจเกี่ยวกับการขออนุญาตอย่างถ่องแท้และชัดเจนต่อไป

๔.) การแต่งตั้งคณะกรรมการ ร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างความเสี่ยงเกิดจาก คณะกรรมการหรือตัวแทนประชาคม ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด

หน่วยตรวจสอบภายใน กิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.) ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ ในสายงาน

๒.) ผู้ตรวจรอบภายในต้องมั่น พัฒนาความรู้ ศักยภาพแบบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อที่จะสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้ตรงประเด็น และมีความเชื่อมั่นเป็นที่ปรึกษาให้แก่หน่วยรับตรวจได้

ลงชื่อ.....

(นางสิริกร ศรีนวล)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลบ้านไร่ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/จัดดูประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับปัญหา ความต้องการของประชาชนและชุมชนอย่างแท้จริง</p> <p>(๒) ประชาชนมีความต้องการโครงการ/กิจกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน แต่โครงการ/กิจกรรมไม่เพียงพอกองทุนท้องถิ่น</p> <p>(๓) เพื่อพัฒนาการเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้แก่ประชาชน</p> <p>(๔) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๕) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค สิทธิ เสรีภาพของประชาชน</p>	<p>(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่สอดคล้องกับปัญหา ความต้องการของประชาชนและชุมชนอย่างแท้จริง</p> <p>(๒) ประชาชนมีความต้องการโครงการ/กิจกรรม เพื่อแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน แต่โครงการ/กิจกรรมไม่เพียงพอกองทุนท้องถิ่น</p> <p>(๓) เพื่อพัฒนาการเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้แก่ประชาชน</p> <p>(๔) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๕) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค สิทธิ เสรีภาพของประชาชน</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๓) โครงการ/กิจกรรม ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น</p>	<p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจัดเวทีประชาคม เพื่อการพัฒนา และแผนชุมชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการนำโครงการที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไปดำเนินการต่อ</p> <p>(๓) โครงการ/กิจกรรม ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น</p>	<p>(๑) การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนกำหนดทิศทางการพัฒนาภาคประชาชนมีส่วนร่วม มี "เวที" ร่วม ของประชาชน เนื่องจาก การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) งบประมาณไม่มีเพียงพอต่อการดำเนินโครงการ/ กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรมของประชาชนที่ เป็น นำโครงการที่ต้องการของประชาชนมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก</p>	<p>(๑) การปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานท้องถิ่นจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น</p> <p>(๒) พิจารณานำโครงการ ที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อขอรับการ จัดสรรงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>- งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมออคัมย์/การกำจัดขยะมูลฝอย/ การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันสิ่งปนเปื้อน/ การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/ มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/ การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำ และผืนป่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อสร้างจิตสำนึกและความตระหนักรู้ในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสังคมสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดความตระหนักเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอย จึงทำให้ปริมาณขยะที่ตกค้างเป็นจำนวนมาก น้ำมาซึ่งปัญหามลพิษ น้ำเสีย ปัญหาทัศนียภาพที่สวยงาม ภาวะมลพิษ ปัญหาสุขภาพของประชาชน สิ่งปฏิกูล และเสียงดัง</p> <p>(๒) ประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีจิตสำนึกในการติดตั้งบำบัดน้ำเสีย และปล่อยสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ ทำให้คุณภาพของน้ำทะเลมีผลกระทบต่อสุขภาพของมนุษย์เพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (๒) พระราชบัญญัติส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๓๕ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (๓) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานการส่งเสริมสุขภาพ และการส่งเสริมสุขภาพของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีจิตสำนึกในการติดตั้งบำบัดน้ำเสีย และปล่อยสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ ทำให้คุณภาพของน้ำทะเลมีผลกระทบต่อสุขภาพของมนุษย์เพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดอาคารสถานที่, เขตเทศบาลตำบลบ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพขององค์กร กำจัดขยะมูลฝอยและเพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นภายในเขตเทศบาล ต่อเนื่องรวมทั้งเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอยให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>(๑) การเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยขาดประสิทธิภาพทางด้านการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอยทั้งจากต้นทางและปลายทาง รวมทั้งการขาดศักยภาพในการกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร ทั้งทางด้านการบริหารจัดการ, บุคลากร, วัสดุ อุปกรณ์ ตลอดจนสภาพแวดล้อม และสุขภาพของประชาชน (๒) สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ โดยเฉพาะน้ำทะเลเกิดมลภาวะน้ำเสีย โดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการเปลี่ยนแปลงของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) สร้างความตระหนักและส่งเสริมเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอยทั้งในภาคครัวเรือนและสถานประกอบการและลดการใช้ถุงพลาสติกและโฟม รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพของระบบเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร (๒) ส่งเสริมการศึกษาวิจัยเชิงปฏิบัติการด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยสำรวจสิ่งที่ต้องปรับปรุงและพัฒนาดังกล่าว พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางปฏิบัติเพื่อให้ประชาชนและผู้ประกอบการมีแนวทางการช่วยเหลือ</p>	<p>- งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>(๓) ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดลอม ทั้งบนบกและในทะเล มีการบุกรุกพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ และการพัฒนาพื้นที่สาธารณะ และสิ่งแวดลอม มีการปล่อยน้ำเสียในเขตเทศบาลบ้านใต้ และโครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร รวมทั้งโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข, โครงการตรวจสุขภาพอาสาสมัครบ้านใต้ เป็นต้น</p>	<p>(๔) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดอาคารภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร รวมทั้งโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุขและโครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น</p>	<p>(๒) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการคลองสวยน้ำใส คนไทยมีสุข, โครงการตรวจสุขภาพอาสาสมัครบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริมระบบการรักษาความสะอาด คลองสวย น้ำใส ประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น อันนำมาซึ่งการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำอย่างยั่งยืน</p>	<p>สิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ (๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติที่สงบและในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ ชายฝั่งทะเลเกิดความเสื่อมโทรมเนื่องจากถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่อาศัย โดยไม่คำนึงถึงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๓) สร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดลอม โดยจัดกิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดลอม การจัดทำแนวเขตพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะให้มีความชัดเจน และสนับสนุนการพัฒนาโครงการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการธุรกิจท่องเที่ยว โดยการอบรมให้ความรู้ด้านการนำเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ตลอดจนให้คำแนะนำแก่นักท่องเที่ยว ให้มีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้องเกี่ยวกับการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดลอมให้คงอยู่ตลอดไป</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการดำเนินงาน (Operations objectives) (๑) เพื่อพัฒนางานป้องกันและส่งเสริมสุขภาพอนามัยในชุมชน (๒) เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพบุคลากร 	<p>(๑) การป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ขาดความพร้อมจากประชาชน รวมทั้งการป้องกันโรคติดต่ออื่น ๆ หรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค อาจทำให้โรคสร้างความเสียหายให้กับสุขภาพอนามัยของประชาชนซึ่งเป็นเหตุที่ทำให้เสียชีวิตได้</p>	<p>(๑) พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕, พ.ร.บ.โรคติดต่อ พ.ศ. ๒๕๒๓ (ให้อำนาจหน้าที่ผู้บริหารของ อปท. เป็นเจ้าพนักงานท้องถิ่น ในการบังคับใช้ พ.ร.บ. ในการควบคุมดูแล โดยการออกคำสั่งให้แก้ไขปรับปรุง การอนุญาต รวมทั้งการเปรียบเทียบคดี เป็นต้น)</p> <p>(๒.) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานการจัดทำแข่งขันกีฬาและการแข่งขันกีฬาร่วมการนำกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาร่วมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและปัญหาโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์, โครงการสัปดาห์ปลอดโรคคนปกติวัยเจริญพันธุ์สุขภาพ, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับบริการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ, กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์สร้างความรู้ ความเข้าใจ เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรค และอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวัง</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและมีความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรคเนื่องจาก การเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันโรคติดต่อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึง และต่อเนื่อง อีกทั้งยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือ ควบคุมโรค อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคเกิดขึ้นได้</p>	<p>(๑) ดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์การป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อ (คุมกำเนิดสุนัขและแมว), โครงการรณรงค์ป้องกันโรคใช้เลือดออก, โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไข ปัญหาโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน การบริการสาธารณสุขและ กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ รวมทั้งประสานความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		<p>(๓) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดของโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์, โครงการส้วมปลอดโรคคนพลัดถิ่น จากโรคพิษสุนัขบ้า, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางการโครงการพระราชดำริ, กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น</p>	<p>และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อสำรวจโรคและเฝ้าระวังการระบาดของโรค COVID-๑๙</p>		<p>เชิญช่างมาอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคติดต่อ พร้อมทั้งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เพื่อเฝ้าระวังโรคและเฝ้าระวังการระบาดในพื้นที่ อย่างใกล้ชิด และค้นหาผู้ป่วยต้องสงสัย เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่ออย่างมีประสิทธิภาพ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. ภารกิจกรมการตรวจบัญชีภาคก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ : การจ่ายเงินอุดหนุน/การจ่ายขาดเงินสะสม/การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (เงินส) วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้ำนการรายงาน (Reporting Objectives)</p> <p>(๑) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพของรายงานทางการเงินที่เป็นไปอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา</p> <p>(๒) เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพบุคลากร</p>	<p>(๑) เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดความรอบคอบในการตรวจสอบฎีกา และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการเนื่องจากไม่ได้อำนาจหน้าที่แห่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีหรือตำแหน่งที่มีความรู้ความสามารถสามารถดำเนินงานการเงินและบัญชีไว้เป็นอย่างดีทั้งของหน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงินงบประมาณ และหน่วยงานผู้ตรวจฎีกา</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของอปท. พ.ศ. ๒๕๕๗ และฉบับเพิ่มเติม</p> <p>(๓) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการกำหนดเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษอันมีลักษณะเป็นเงินรางวัลประจำปีแก่พนักงานส่วนท้องถิ่น เป็นรายจ่ายอื่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗</p>	<p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการซึ่งการเข้ารับการหลักสูตรเกี่ยวกับงานปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ของส่วนราชการหรือสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทั้งนี้ ได้ดำเนินการจัดประชุมให้ความรู้เบื้องต้นแก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ และอยู่ระหว่างดำเนินการขออำนาจแต่งตั้งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีไว้ในแผนอัตรากำลังฯ ของแต่ละส่วนราชการเพื่อให้หน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงินงบประมาณมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะ ตำแหน่งสำหรับงานการเงินและบัญชี</p>	<p>(๑) การจัดทำฎีกาโดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการขาดความรู้ความเข้าใจ และขาดความรอบคอบ เนื่องจากไม่มีตำแหน่งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี หรือตำแหน่งที่มีลักษณะคุณสมบัติเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีโดยตรงทำให้การจัดทำฎีกามีความผิดพลาดเกิดความเสียหาย</p>	<p>(๑) จัดตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีของแต่ละส่วนราชการ เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานพร้อมทั้งกำหนดตำแหน่ง และดำเนินการสรรหาตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ไว้ในแผนอัตรากำลังฯ ของแต่ละส่วนราชการให้เพียงพอกับปริมาณงาน</p>	<p>- งานธุรการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>(๕) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างปกครองส่วนท้องถิ่น (ด้านการเงินและบัญชี) เป็นต้น</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>และของหน่วยงานผู้ตรวจวิภา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การตรวจวิภา ก่อนอนุมัติเบิกจ่าย เงินงบประมาณ ตลอดจนการดำเนินการจัดทำโครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ด้านการเงินและบัญชี) เพื่อพัฒนาบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับทุกภาคส่วนให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>โครงการจัดงานวันรำลึกเสด็จประพาสรัตนโกสินทร์ที่ ๕ เป็นต้น ตลอดจนโครงการจัดงานวันต่อต้านคอร์รัปชันไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่น และระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดที่สื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข เช่น โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และพนักงานส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่น และระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดที่สื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๒) จัดกิจกรรมโครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และพนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่น และระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดที่สื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญอื่น ๆ ที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. ภารกิจกรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด : ศูนย์ฟื้นฟู/ศูนย์ฝึกอาชีพ/ศูนย์กีฬา/ศูนย์การดนตรี/ศูนย์การศึกษาห้องสมุดและคอมพิวเตอร์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่ออรรถรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>(๑) การจัดตั้งศูนย์-ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬา เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ขาดการส่งเสริมและสนับสนุนอย่างมีประสิทธิภาพเนื่องจากขาดแคลนงบประมาณในการบำรุงดูแลรักษา และการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการออกกำลังกายกำลังกายหรือเล่นกีฬา และศูนย์ออกกำลังกาย</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕</p>	<p>โปรดสงสมานฉันท์รวมทั้งเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>(๑) ประชาชนและเยาวชนขาดการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรม ทางการศึกษา และเน้นหนักทางการจัดการตั้งศูนย์ออกกำลังกายหรือศูนย์กีฬา ซึ่งอาจทำให้เยาวชนขาดโอกาสทางการศึกษา และส่งผลให้มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในเขตพื้นที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น</p>	<p>(๑) จัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจัดการแข่งขันกีฬาภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้หรือจัดร่วมกับ อบต. อื่น, โครงการจัดตั้งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกับหน่วยงานอื่น, โครงการเงินอุดหนุนที่ทำการปกครองอำเภอเกาะพะงัน (โครงการแข่งขันกีฬากรีฑานักเรียน นักศึกษา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เพื่อให้ประชาชนและเยาวชนได้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ ไม่ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>- งานพัฒนาชุมชน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	และศูนย์ออกกำลังกาย หรือศูนย์กีฬาที่มีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนและเยาวชนในพื้นที่รับผิดชอบ	(๓) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจัดการแข่งขันกีฬาภายในเขตเทศบาล ตำบลบ้านใต้หรือจัดร่วมกับ อ.ปท. อื่น, โครงการจัดส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกับหน่วยงานอื่น, โครงการเงินอุดหนุนที่ทำการปกครองอำเภอเกาะพะงัน (โครงการแข่งขันกีฬากรีฑา นักเรียน นักศึกษา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เป็นต้น	นักกีฬา และประชาชนอำเภอเกาะพะงัน) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพพลามัยของเยาวชน และประชาชน โดยจัดทำวัสดุอุปกรณ์ในการออกกำลังกายหรือสำหรับเล่นกีฬาเพิ่มเติม และเพื่ออนุรักษ์ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติกรรมทั้งเพื่อความสวยงาม การขยายตัวของปัญหาเสพติกรรมและการระบาด ของยาเสพติด รวมทั้งเนื่องจากระหว่างดำเนินการจัดหาพื้นที่สำหรับก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกาย หรือ ศูนย์กีฬาเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนและเยาวชนในพื้นที่รับผิดชอบ			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของหน่วยงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. ภารกิจกรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากอาการก่อการร้าย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการดำเนินงาน (Operations objectives) (๑) เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 	<p>(๑) ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทานและผลิตน้ำประปาให้เพียงพอ กับความต้องการ ประอบกับระบบประปาหมู่บ้านยังไม่สามารถผลิตน้ำได้อย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ทำให้ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภคในฤดูแล้ง</p> <p>(๒) ลักษณะภูมิประเทศเป็นภูเขาและที่ราบชายฝั่ง เมื่อเกิดฝนตกหนักน้ำจะไหลจากที่สูงลงสู่ที่ต่ำ ระบบระบายน้ำ ซึ่งเป็นท่อระบายน้ำขนาดเล็กและมีขยะอุดตัน ทำให้ไม่สามารถระบายน้ำได้ทัน จึงเกิดปัญหาน้ำท่วมขัง สร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชน และเสียหายจากรับความเสียหาย</p>	<p>(๑) พระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>(๓) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายของประชาชนที่เดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ รวมทั้ง โครงการต่าง ๆ รวมทั้ง โครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายของประชาชนที่เดือดร้อนจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ประสบสาธารณภัยต่าง ๆ ได้อย่างทั่วถึง</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภคในฤดูแล้ง เนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อออกชลประทานและผลิตน้ำประปาให้เพียงพอ กับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับ ความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่ หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ ความสามารถ ที่เพียงพอ ตลอดจนอัตราค่าจ้างที่ไม่เพียงพอในการฝึกสร้างหรือให้การให้ความช่วยเหลือประชาชน และนักท่องเที่ยวได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวที่ประสบสาธารณภัยต่าง ๆ ได้อย่างทั่วถึง</p> <p>(๒) การดำเนินการจัดทำโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของราชการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>(๓) ทะเลมีคลื่นลมแรงเรือโดยสารไม่สามารถให้บริการประชาชนและขนส่งสินค้าอุปโภคบริโภคได้ ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน</p> <p>(๔) มีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมาก เมื่อเกิดภัยสึนามิระบบเตือนภัยไม่สามารถแจ้งเตือนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>(๕) เมื่อฝนตกหนักอาคารที่อยู่อาศัยและเส้นทางคมนาคมได้รับความเสียหายจากความเสียหายเนื่องจากพื้นที่ป่าไม้ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) สภาพพื้นที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่มีชื่อเสียงระดับโลกทำให้มีประชาชนและนักท่องเที่ยวเข้ามา</p>	<p>เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยาหรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศหรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรงตลอดจนโครงการก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิพร้อมจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์โครงการการพัฒนาระบบและระบบการพยากรณ์และแจ้งเตือนจากพระราชดำริ, โครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้</p>	<p>(๓) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการกิจกรรมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางสื่อสาร สื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยาหรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศหรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรงโครงการก่อสร้างอาคารที่อยู่ในบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมากและยังมีระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p>	<p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาดแคลนสินค้าอุปโภคบริโภคเนื่องจากทะเลมีคลื่นลมแรงเรือโดยสารไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดภัยสึนามิเนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่ในบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมากและยังมีระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p>	<p>(๓) เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง</p> <p>(๔) ก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิ บริเวณชายฝั่ง ทะเลและจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ที่ครอบคลุมทั่วทั้งพื้นที่</p> <p>(๕) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวังและเตือนภัย เมื่อฝนตกหนักและระดมเร่งปลูกหญ้าแฝกเพื่อป้องกันแผ่นดินถล่ม</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>มาท่องเที่ยวหรือประกอบธุรกิจด้านการท่องเที่ยวเป็นจำนวนมาก ประกอบกับสภาพพื้นที่มีอาณาเขตกว้างขวางทำให้ไม่สามารถติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยได้อย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพรวมทั้งประชาชนและนักท่องเที่ยวยังขาดการมีส่วนร่วมด้านความรู้ ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่พนักงานท่องเที่ยว เป็นต้น</p>	<p>(๕) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัย และอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการพัฒนาและรองรับนักท่องเที่ยวจากพม่าและอินโดนีเซีย รวมทั้งโครงการก่อสร้างศูนย์ฝึกวิทยากรและบรรเทาความรุนแรงของภัยแผ่นดินไหวในพื้นที่เสี่ยงภัย</p> <p>(๖) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยและนักท่องเที่ยวให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว</p>	<p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความสะดวกในการคมนาคมขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินไหว เมื่อฝนตกหนัก เนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย และมีเส้นทางคมนาคมบริเวณภูเขาสูงซึ่งพื้นที่ป่ามีถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินหากเกิดเหตุภัยจากการก่อการร้ายเนื่องจากขาดระบบรักษาความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพรวมทั้งประชาชนที่ท่องเที่ยวด้วยความรู้และความตระหนักรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยและนักท่องเที่ยว</p> <p>มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินเพียงพอ</p>	<p>(๖) การดำเนินการจัดทำโครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยและนักท่องเที่ยวให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับมอบหมาย
<p>๙. ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๕ ทุกประการ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>(๑) การลงบัญชีระบบ E-Laas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร</p> <p>(๒) การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณพบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>(๑) จัดให้มีการติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตในห้องกองคลังเทศบาลตำบลบ้านไผ่ เพื่อให้การปฏิบัติงานระบบรวดเร็วมากยิ่งขึ้น</p> <p>(๒) กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจ่าย ตรวจสอบให้ละเอียด เพื่อให้ถูกต้องไม่มีความผิดพลาดเกิดขึ้น</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>ความเข้าใจ และความตระหนักในคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้โดยยึดหลักปรัชญา “เศรษฐกิจพอเพียง” ตลอดจนการประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดตั้งและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP</p> <p>(๑) การบันทึกตามระบบ e-Laas เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๒) ฎีกาถูกต้องตามระเบียบ ไม่มีความผิดพลาดเกิดขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>(๑) การลงบัญชีระบบ E-Laas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร</p> <p>(๒) การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณพบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๑) ประสานงานภายในเกี่ยวกับงานการเงินฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานรวดเร็วขึ้น</p> <p>(๒) คำสั่งแบ่งแยกหน้าที่เพิ่มเติม</p> <p>(๓) หัวหน้างานคอยตรวจสอบการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดและกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด</p>	<p>หน่วยงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>- กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญคู่กันของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>(๑) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ควรให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ศึกษาค้นคว้า ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นประจำเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ในปัจจุบัน</p> <p>(๒) เพื่อให้สามารถตรวจสอบผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน ทรัพย์สิน ตามโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>(๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ดำเนินการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า</p> <p>(๒) ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินแต่ไม่มีภาระงาน</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง สามารถรับหน้าที่รับผิดชอบ ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>(๒) ประสานงานกับสำนักงานที่ดินของข้อมูลผู้มีกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ จัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี</p>	<p>(๑) การจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้นตามเทศบาล</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง สามารถรับหน้าที่รับผิดชอบ ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>(๒) ประสานงานกับสำนักงานที่ดินของข้อมูลผู้มีกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ จัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง สามารถรับหน้าที่รับผิดชอบ ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>(๒) ประสานงานกับสำนักงานที่ดินของข้อมูลผู้มีกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ จัดหาบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี</p>	<p>- กองคลัง</p>
<p>๑๑. ด้านพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง ควรให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ศึกษาค้นคว้า ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นประจำ เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบต่อไป</p>	<p>(๑) ไม่มีบุคลากรดำเนินการพัสดุ เพียงพอ ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในการพัสดุ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นแผน</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัสดุ โดยตรง เข้ารับการอบรม เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p>	<p>(๑) การจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัสดุ โดยตรง เข้ารับการอบรม เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p>	<p>(๑) จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัสดุ โดยตรง เข้ารับการอบรม เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องส่งผลทำให้งานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป</p>	<p>- กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ
<p>๑๒. ด้านงานสาธารณูปโภค</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อให้การเขียนแบบโครงการต่าง ๆ การประมาณราคา ราคาากลาง ถูกต้องปฏิบัติ เป็นไปตามกฎระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มาตรฐาน และหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ เพื่อให้ การทำงานเสร็จทันเวลา</p> <p>(๒) เพื่อให้ประชาชน ปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องของอนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคารและขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	<p>(๑) การประมาณราคาก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างเงิน การจัดซื้อวัสดุปรับราคา ขึ้นทำให้การประมาณราคาคาดเคลื่อน</p> <p>(๒) ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p> <p>(๑) ได้จัดทำแผนพบประชาชนสัมพันธ์การขอ อนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ ตัดแปลงอาคาร/ขุดดิน ถมดิน</p> <p>(๒) ร่วมกิจกรรมทำแผน ประชาคมหมู่บ้าน โดยให้ ความรู้ความเข้าใจแก่ ประชาชนในเรื่องการขอ อนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ ตัดแปลงอาคาร/ขุดดิน ถมดิน</p>	<p>(๑) ใช้ราคาากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์จังหวัด</p> <p>(๒) ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p> <p>(๑) ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้ทำการขออนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p> <p>(๒) ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>(๑) ใช้ราคาากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์จังหวัด</p> <p>(๒) ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p> <p>(๑) ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้ทำการขออนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p> <p>(๒) ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>(๑) การประมาณราคาก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างเงิน การจัดซื้อวัสดุปรับราคา ขึ้นทำให้การประมาณราคาคาดเคลื่อน</p> <p>(๒) ราคาวัสดุก่อสร้างราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p> <p>(๑) ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้ทำการขออนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p> <p>(๒) ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>(๑) ใช้ราคาากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์จังหวัด</p> <p>(๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคาากลาง เพื่อหาราคาที่เหมาะสม</p> <p>(๑) ให้เจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลจุดไหนไม่มีการขออนุญาตดำเนินการตามระเบียบ</p> <p>(๒) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ความรู้ เมื่อมีการจัดเวทีประชาคม</p>	<p>- กองช่าง</p> <p>- กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือการกิจกรรมอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๓) การให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างมีประสิทธิภาพตรงตามมาตรฐานงานช่าง มีโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้เป็นไปตามหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี</p> <p>๑๓. หน่วยงานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ส่วนราชการในสังกัดเห็นถึงประโยชน์ที่ได้รับจากการตรวจสอบภายใน รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบ การให้คำแนะนำ แนวทางปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้ส่วนราชการมีการบริหารจัดการที่ดี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>(๑) ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความสนใจหรือส่วนร่วมในการตรวจสอบงานจ้าง</p> <p>(๒) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ในการตรวจสอบ และเกรงว่าหน่วยรับตรวจจะไม่ยอมรับคำแนะนำของเจ้าหน้าที่</p> <p>(๓) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ในสายงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ที่บรรจุใหม่</p>	<p>(๑) ได้แต่งตั้งประชาคมตัวแทนกรรมการหมู่บ้าน เพื่อทำการตรวจสอบ และตรวจรับงานโครงการก่อสร้างของแต่ละหมู่บ้านให้เป็นที่พอใจและเข้ามาขอมาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>(๒) มีการรวบรวมระเบียบกฎหมาย หน้าที่ และสื่อสิ่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อศึกษาหาความรู้ในทางปฏิบัติงาน</p>	<p>(๑) หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพียงพอ</p> <p>(๒) ผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสบการณ์ปฏิบัติตามระเบียบหลักเกณฑ์</p>	<p>(๑) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ในการตรวจสอบ และเกรงว่าหน่วยรับตรวจจะไม่ยอมรับคำแนะนำของเจ้าหน้าที่</p> <p>(๒) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ในสายงาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ที่บรรจุใหม่</p>	<p>(๑) ได้แต่งตั้งตัวแทนประชาชนที่มีความรู้ ทักษะ ความสามารถ มีประสิทธิภาพ (๒) ได้สรรหาประชาชนที่มีความรู้ ทักษะ ความสามารถ มาตรวจสอบโครงการก่อสร้าง (๓) ได้มีเจ้าหน้าที่มีความรู้ อธิบายในส่วนที่ประชาชนไม่เข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง</p> <p>(๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้าฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ ในสายงาน (๒) พัฒนาความรู้ ทักษะ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อที่จะสามารถ ปฏิบัติงาน ตรวจสอบได้ตรงประเด็น</p>	<p>- กองช่าง</p> <p>- หน่วยงานตรวจสอบภายใน</p>

ลายมือชื่อ.....
 (นางสิริกร ศรีนวล)
 ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านไผ่
 วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวสุกัญญา เย็นใจ)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้
ที่ สฎ.๕๕๑๐๑/๑๕๑๕ วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้

เรียน ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ / นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบ้านใต้

๑. เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ได้แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๓ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

๓. ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

(๓.๑) พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่า ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๓.๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ “ข้อ ๕”

๔. ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ | ประธาน |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่แนบเสนอมาร่วมนี้



(นางสาวสุกัญญา เย็นใจ)


นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้

() เห็นควรเสนอเพื่อพิจารณาเห็นชอบ

() ไม่เห็นควรเสนอเพื่อพิจารณาเห็นชอบ เพราะ

.....
.....



(นางสิริกอร์ ศรีนวล)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

() เห็นชอบ

() ไม่เห็นชอบ เพราะ

.....
.....



(นางสิริกอร์ ศรีนวล)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบ้านใต้



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้

ที่ ๔๕๙/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินการด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ
เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล
ตำบลบ้านใต้ ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาล | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบลบ้านใต้
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของเทศบาล
ตำบลบ้านใต้
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลบ้านใต้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในต่อนายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเกาะพะงันภายใน ๙๐ วัน นับ
แต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
เทศบาลตำบลบ้านใต้ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นางสิริกร ศรีนวล)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบ้านใต้

