



รายงานการควบคุมภายใน

รายงานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลบ้านไผ่
อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

คำนำ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการการคลัง งบประมาณ วินัย รายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านไต้ฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการจัดทำระบบควบคุมภายในให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของงานในความรับผิดชอบของหน่วยงานรัฐ ละมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

เทศบาลตำบลบ้านไต้



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้

สารบัญ	หน้า
แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน	
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๒๐
รายงานสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)	๔๐
ภาคผนวก	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่งานการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

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

๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพังการรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า

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

๔. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข

๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย

๖. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นสินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้อย่างยั่งยืน

๗. บุคลากรฝ่ายออกแบบและควบคุมงานไม่มีคุณสมบัติปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมโยธา ซึ่งจะต้องทำการสรรหา และมีการส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับการฝึกอบรม เพื่อรู้ระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ เพื่อเสริมสมรรถภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่อยู่เสมอ

๘. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง ทำให้เกิดความล่าช้าในงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องกำชับให้ผู้ควบคุมงานรายงานปัญหาระหว่างการควบคุมงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจการจ้างทราบและหาวิธีแก้ไข ปัญหา กรณีผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง

๙. ประชาชนไม่มีความรู้ด้านการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง เพราะฉะนั้นจะต้องมีการจัดเจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลจุดไหนไม่ทำการขออนุญาต และมีการประชาสัมพันธ์เชิงลึก ชี้แจงให้ประชาชนเข้าใจเกี่ยวกับการขออนุญาตอย่างถ่องแท้และชัดเจนต่อไป

๑๐. การแต่งตั้งคณะกรรมการ ร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างความเสี่ยงเกิดจาก คณะกรรมการหรือตัวแทนประชาคม ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้ ที่ ๓๙๖/๒๕๖๔ ร่วมกันประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๐ กิจกรรม

ลายมือชื่อ.....

(นายพิพิธ รันตรักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

วันที่ ๐๗ ธ.ค. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ ด้านการดำเนินงาน</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมกำหนดทิศทางการพัฒนา ชุมชนกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรมของประชาคมและพิจารณานำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชนจากเวทีประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก</p> <p>๒.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ประชาชนบางส่วนขาดความรู้ความเข้าใจและความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรค เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันการติดเชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึงและต่อเนื่องอีกทั้งยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคระลอก ๒ เกิดขึ้นได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลตำบลบ้านใต้ มีการปฏิบัติตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้ ดังนี้</p> <p>๑. สำนักปลัด มีการปฏิบัติตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้ ที่ ๑๓/๒๕๖๔ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของสำนักปลัด ลงวันที่ ๑๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ในกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้</p> <p>สำนักปลัด มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑ ฝ่าย (๘ งาน) ดังนี้</p> <p>๑. ฝ่ายอำนวยการ</p> <p>๑.) งานธุรการ ๒.) งานการเจ้าหน้าที่ ๓.) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๔.) งานนิติการ ๕.) งานพัฒนาชุมชน ๖.) งานการศึกษา ๗.) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๘.) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>พบว่ามีการจัดตั้งหน่วยงานที่พบจุดอ่อนต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในกิจกรรมต่างๆ จำนวน ๖ กิจกรรม</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) เนื่องจากการบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมกำหนดทิศทางการพัฒนา ชุมชนกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) เนื่องจากงบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรมของประชาคมและพิจารณานำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชนจากเวทีประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก</p>

องค์ประกอบของควมคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นไม่ได้รับการสืบสานอนุรักษ์ปกป้อง บำรุงรักษา และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น ซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคีของประชาชน เนื่องจากขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p> <p>๔.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) สภาพเศรษฐกิจของท้องถิ่นขึ้นอยู่กับธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก ทำให้การขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจ ยังขาดความแน่นอน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่นไม่ได้รับการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ</p>	<p>๒.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการจัดทำ โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า , กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ , กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์และรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจ เพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรค และอยู่ระหว่างดำเนินการประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น เพื่ออบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อเฝ้าระวังโรคและเฝ้าระวังการระบาดของโรค</p> <p>๓.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถจัดกิจกรรมส่งเสริม การศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชั้พระทางทะเล , โครงการส่งเสริม พัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมความสามัคคี รวมทั้งกิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เช่น โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษา ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ , โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษา ของสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ , โครงการจัดงานวันรำลึก เสด็จประพาสต้น รัชกาลที่ ๕ เป็นต้น โดยปกติจัดกิจกรรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี</p>

องค์ประกอบของควมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑.๒.๑ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกัน ดิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะ อากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) การเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอย ขาดประสิทธิภาพ ทางด้านการบริหารจัดการคัดแยกขยะมูลฝอย ทั้งจากต้นทาง และปลายทาง รวมทั้ง การขาดศักยภาพการกำจัดขยะมูล ฝอย แบบครบวงจร ทั้งทางด้าน การบริหารจัดการ , บุคลากร , วัสดุ-อุปกรณ์ ตลอดจนงบประมาณ ส่งผลกระทบ ต่อสภาพแวดล้อม และสุขภาพของประชาชน</p> <p>(๒) สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ โดยเฉพาะน้ำทะเล เกิดมลภาวะน้ำเสีย โดยคุณภาพของน้ำ ทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อ สุขภาพอนามัยของประชาชน และสิ่งแวดล้อมเนื่องจาก ประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำ เสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตาม ธรรมชาติ</p> <p>(๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติทั้งบน บก และในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นลำธาร ป่าชายเลน ร่อง น้ำสาธารณะ ชายฝั่งทะเล เกิดความเสื่อมโทรม เนื่องจาก ถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่ อาศัย โดยไม่คำนึงถึงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.๒.๒ ด้านภัยธรรมชาติและสาธารณภัย</p> <p>๑.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัย จากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภค-บริโภค ในฤดูแล้ง เนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทาน และผลิตน้ำประปาให้เพียงพอับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หรือ อาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอ ตลอดจน มาตรการกักตุนที่มีไม่เพียงพอในการเฝ้าระวัง หรือการให้ความ ช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวได้อย่างทันท่วงที</p> <p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาด แคลนสินค้าอุปโภค-บริโภค เนื่องจากทะเล</p>	<p>๔.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกัน ดิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะ อากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจ้าง เหมาบริการทำความสะอาดถนนภายในเขตเทศบาลตำบล บ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของการกำจัดขยะมูลฝอย และเพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นภายในเขตเทศบาล ตำบลบ้านใต้ ให้มีความต่อเนื่อง รวมทั้ง เพื่อพัฒนา ศักยภาพการจัดเก็บและการกำจัดขยะมูลฝอยให้มี ประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p> <p>(๒) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการ คลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข , โครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำ อุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริม ระบบการรักษาความสะอาดคู คลองระบายน้ำให้มี ประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น อันนำมาซึ่งการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำอย่างยั่งยืน</p> <p>๕.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนขอประชาชน ที่เกิดจากสาธารณภัยต่างๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ประสบ สาธารณภัยต่างๆ ได้อย่างทันท่วงที</p> <p>(๒) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ โครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการกิจกรรมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ อย่าง ทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธาณภัย , กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง</p> <p>(๔) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อ ดำเนินการโครงการก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิพร้อมจัดทำ ป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมความ พร้อมในการบรรเทาและป้องกันภัยสึนามิ</p>

องค์ประกอบของควมคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>คลื่นลมแรง เรือโดยสารไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดภัยสึนามิ เนื่องจากการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมาก และยังไม่มึระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p> <p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความสะดวกในการคมนาคมขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินถล่ม เมื่อฝนตกหนักเนื่องจากการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย และมีเส้นทางคมนาคม บริเวณภูเขาสูงซึ่งพื้นที่ป่าไม้ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน หากเกิดเหตุภัยจากการก่อการร้าย เนื่องจากขาดระบบรักษาความสงบเรียบร้อยที่มีประสิทธิภาพรวมทั้ง ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความรู้และความตระหนักด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินอย่างเพียงพอ</p>	<p>(๕) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัย และอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการพัฒนาและรณรงค์การใช้หญ้าแฝกอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เพื่อป้องกันและบรรเทาความรุนแรงของภัยแผ่นดินถล่มในพื้นที่เสี่ยงภัย</p> <p>(๖) เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว และโครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้เพื่อให้ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p> <p>๖.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการควบคุมและกำจัดศัตรูพืชมะพร้าว , โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตไม้ผล , โครงการส่งเสริมสนับสนุนการค้าเงินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล , โครงการอุดหนุนศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการจัดตั้งและส่งเสริมการฝึกอบรมให้แก่กลุ่มอาชีพ รวมทั้ง สร้างความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนักในคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้ โดยยึดหลักปรัชญา “เศรษฐกิจพอเพียง” ตลอดจนการประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดตั้งและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP</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/กิจกรรมเพื่อให้ดำเนินการแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน แต่เนื่องจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p> <p>๒.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) การควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ขาดความตระหนักและขาดความร่วมมือจากประชาชนบางส่วนในการป้องกันและควบคุมโรค รวมทั้งบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคไม่เพียงพอ อาจทำให้โรคสร้างความเสียหายให้กับสุขภาพอนามัยของประชาชนซึ่งเป็นเหตุทำให้เสียชีวิตได้</p> <p>๓.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) ประชาชนขาดการมีส่วนร่วมในการร่วมกันอนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคีของประชาชน รวมทั้ง ขาดการมีส่วนร่วมในกิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>(๒) ประชาชนขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมือง-การบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติขาดประสิทธิภาพและครอบคลุมไม่ทั่วถึง</p>	<p>จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนกำหนดทิศทางการพัฒนา ขาดกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการบริหารโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรมของประชาคมและพิจารณานำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชนจากเวทีประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก</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 ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อม และสุขภาพของประชาชน</p> <p>(๒) สภาพแหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ โดยเฉพาะน้ำทะเล เกิดมลภาวะน้ำเสีย โดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ</p> <p>(๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติ ทั้งบนบก และในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ ชายฝั่งทะเล เกิดความเสื่อมโทรมเนื่องจากถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่อาศัย โดยไม่คำนึงถึง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน</p> <p>ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ประกอบธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการท่องเที่ยวเป็นหลัก และขาดความตระหนักถึงคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น และขาดการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์</p> <p>๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๒.๒.๑ ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่ง ทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/ การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) ประชาชนขาดความตระหนักเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอย จึงทำให้มีปริมาณขยะที่ตกค้างเป็นจำนวนมาก นำมาซึ่งปัญหาสภาพแวดล้อมปัญหาภูมิทัศน์ และปัญหาสุขภาพตลอดจนสิ้นเปลืองงบประมาณสำหรับการเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>(๒) ประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการดำเนินการติดตั้งบ่อดักไขมันและบ่อบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ ทำให้คุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม</p> <p>(๓) ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทั้งบนบกและในทะเล มีการบุกรุกพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ และการพัฒนาด้านการท่องเที่ยวที่ไม่คำนึงถึงความคุ้มค่าของทรัพยากรทางธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทำให้สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติเกิดความเสื่อมโทรม</p>	<p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรค เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันการติดเชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคยังไม่ทั่วถึงและต่อเนื่อง อีกทั้ง ยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือ ควบคุมโรคติดต่อ อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคเกิดขึ้นได้</p> <p>๔.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่นไม่ได้รับการสืบสาน อนุรักษ์ปกป้อง บำรุงรักษา และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น ซึ่งส่งเสริมความสมัครสมานสามัคคีของประชาชน เนื่องจากขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจาก ประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>

องค์ประกอบของควมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒.๒.๒ ด้านภัยธรรมชาติและสาธารณภัย</p> <p>๑.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทาน และผลิตน้ำประปาให้เพียงพอ กับความต้องการ ประกอบกับระบบประปาหมู่บ้าน ยังไม่สามารถผลิตน้ำได้อย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ทำให้ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภค-บริโภค ในฤดูแล้ง</p> <p>(๒) ลักษณะภูมิประเทศเป็นภูเขาและที่ราบชายฝั่ง เมื่อเกิดฝนตกหนัก น้ำจะไหลจากที่สูงลงสู่ที่ต่ำ ระบบระบายน้ำ ซึ่งเป็นท่อระบายน้ำขนาดเล็กและมีขยะอุดตัน ทำให้ไม่สามารถระบายน้ำได้ทัน จึงเกิดปัญหา น้ำท่วมขัง สร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชน และผิวจราจรได้รับความเสียหาย</p> <p>(๓) ทะเลมึทึ่มคลื่นลมแรง เรือโดยสารไม่สามารถให้บริการประชาชน และขนส่งสินค้าอุปโภค-บริโภคได้ ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน</p> <p>(๔) มีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย บริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมาก เมื่อเกิดภัยสึนามิระบบเตือนภัยไม่สามารถแจ้งเตือนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>(๕) เมื่อฝนตกหนัก อาคารที่อยู่อาศัย และเส้นทางคมนาคมได้รับความเสียหาย เนื่องจากพื้นที่ป่าไม้ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) สภาพพื้นที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่มีชื่อเสียงระดับโลก ทำให้มีประชาชนและนักท่องเที่ยวเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวหรือประกอบธุรกิจด้านการท่องเที่ยวเป็นจำนวนมาก ประกอบกับสภาพพื้นที่มีอาณาเขตกว้างขวาง ทำให้ไม่สามารถติดตั้งระบบรักษาความสงบเรียบร้อยได้อย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง ประชาชนและนักท่องเที่ยวยังขาดการมีส่วนร่วมด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>๕.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภค-บริโภค ในฤดูแล้ง เนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทาน และผลิตน้ำประปาให้เพียงพอ กับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถที่เพียงพอ ตลอดจนอัตรากำลังที่มีไม่เพียงพอในการเฝ้าระวัง หรือการให้ความช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวได้อย่างทันที่</p> <p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาดแคลนสินค้าอุปโภค-บริโภค เนื่องจากทะเลมึทึ่มคลื่นลมแรง เรือโดยสารไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดภัยสึนามิ เนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย บริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมากและยังไม่มีระบบเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p> <p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความสะดวกในการคมนาคมขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินถล่ม เมื่อฝนตกหนักเนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัย และมีเส้นทางคมนาคม บริเวณภูเขาสูงซึ่งพื้นที่ป่าไม้ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน หากเกิดเหตุภัยจากการก่อการร้าย เนื่องจากขาดระบบรักษาความสงบเรียบร้อยที่มีประสิทธิภาพรวมทั้ง ประชาชนและนักท่องเที่ยวขาดความรู้และความตระหนักรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินอย่างเพียงพอ</p>

องค์ประกอบของควมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>(๑) การปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มมากขึ้น</p> <p>(๒) พิจารณานำโครงการที่เกี่วข้องขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณจากหน่วยงานอื่นมาดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p> <p>๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/ การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>(๑) จัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการโครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดถนนภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ , โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อสร้างความตระหนัก และส่งเสริมเกี่ยวกับการคัดแยกขยะมูลฝอยทั้งในภาคครัวเรือนและสถานประกอบการ และลดการใช้ถุงพลาสติกและโฟม รวมทั้ง เพิ่มประสิทธิภาพของระบบเก็บขนและกำจัดขยะมูลฝอยแบบครบวงจร</p> <p>(๒) ส่งเสริมการศึกษาวิจัยเชิงปฏิบัติการด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการสำรวจ ก่อสร้างติดตั้งปรับปรุง และพัฒนาบ่อดักไขมันและบ่อบำบัดน้ำเสีย รวมทั้งดำเนินโครงการคลองสวย น้ำใส คนไทยมีสุข , โครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนและผู้ประกอบการมีแนวทางและมีส่วนร่วมในการช่วยลดมลภาวะน้ำเสีย</p> <p>(๓) สร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยจัดกิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม อาทิเช่น โครงการพัฒนาคุณภาพระบบบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม , โครงการจัดกิจกรรมอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากพระราชดำริ เป็นต้น รวมทั้งการจัดทำแนวเขตพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ</p>	<p>๒.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้าOTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้อย่างยั่งยืน</p> <p>สภาพเศรษฐกิจขึ้นอยู่กับธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก ทำให้การขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจยังขาดความแน่นอนขึ้นอยู่กับสถานการณ์หรือฤดูกาลการท่องเที่ยวของนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของรายได้หรือคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่นไม่ได้รับการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>๑. จำนวนกิจกรรมทั้งหมด จำนวน ๒ กิจกรรม</p> <p>๒. จำนวนกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จำนวน - กิจกรรม</p> <p>๓. จำนวนกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม</p>

องค์ประกอบของควมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>ให้มีความชัดเจน และสนับสนุนการพัฒนา ด้านการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการธุรกิจท่องเที่ยว โดยการอบรมให้ความรู้ด้านการนำเที่ยวเชิงอนุรักษ์ ตลอดจนให้คำแนะนำแก่นักท่องเที่ยวให้มีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้องเกี่ยวกับการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่ตลอดไป</p> <p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p> <p>(๑) ดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไข ปัญหาโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากร หรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ขอความร่วมมือจากประชาชนบางส่วนในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๔.) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>(๑) จัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล ,โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และจัดกิจกรรมส่งเสริมความสามัคคีและแสดงความรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เป็นประจำต่อเนื่องทุกปี เช่น โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ ,โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของสมเด็จพระนางเจ้าพระบรมราชินีนาถ ,โครงการจัดงานวันรำลึกเสด็จประพาสต้น รัชกาลที่ ๕ เป็นต้น</p> <p>(๒) จัดกิจกรรม โครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย ,โครงการจัดงานวันเทศบาล ,โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่นสมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงาน-จ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง ,โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมือง-การบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕.) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย :</p> <p>ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่างๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนและนักท่องเที่ยวที่ประสบสาธารณภัยต่างๆ ได้อย่างทันที่</p> <p>(๒) การดำเนินการจัดทำโครงการฝึกอบรมหรือฝึกทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย , กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมีคลื่นลมแรง</p> <p>(๔) ก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิ บริเวณชายฝั่งทะเล และจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ ให้ครอบคลุมทั่วทั้งพื้นที่</p> <p>(๕) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อฝนตกหนัก และรณรงค์ปลูกหญ้าแฝก เพื่อป้องกันแผ่นดินถล่ม</p> <p>(๖) การดำเนินการจัดทำโครงการอบรมให้ความรู้ ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว , โครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความสงบเรียบร้อยภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนและนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p> <p>๖.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาตลาดให้อย่างยั่งยืน</p> <p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการควบคุมและกำจัดการูพืชพิษมะพร้าว , โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตไม้ผล , โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล , โครงการอุดหนุนศูนย์บริการและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตรตำบล เป็นต้น เพื่อส่งเสริมสนับสนุนศักยภาพการแข่งขัน ภาคการเกษตรและอุตสาหกรรม การเกษตร รวมทั้งการพัฒนาระบบเศรษฐกิจชุมชนให้มีการขยายตัวอย่างยั่งยืนและบูรณาการร่วมกันทุกๆ ภาคส่วน</p>	

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการสำรวจข้อมูลข่าวสาร การบริหาร และการปฏิบัติราชการ</p> <p>การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ประชาชนทางเว็บไซต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างทั่วถึงและทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก เทศบาลตำบลบ้านใต้</p> <p>(๑) การประสานงานภายใน คือ การประสานของแต่ละงานภายในสำนัก/กอง/หน่วย และการประสานงานกับหน่วยงานราชการภายในเทศบาลตำบลบ้านใต้ โดยการใช้ระบบเครือข่าย ขนาดเล็ก (Local Area Network : LAN) และระบบ อินเทอร์เน็ต ในสำนัก/กอง/หน่วย หรือภายในสำนักงานฯ เพื่อดำเนินการประสานงานด้านต่างๆ</p> <p>(๒) การประสานงานภายนอก คือ การประสานงานกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นๆ หน่วยงานราชการส่วนภูมิภาค และส่วนกลางที่กำกับ ดูแลทั้งระดับอำเภอ จังหวัด และกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ข้าราชการการเมืองท้องถิ่น หน่วยงานราชการ ในเขตพื้นที่ และหน่วยงานราชการอื่นๆ รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมตลอดจนการส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจในด้านการเมือง-การบริหาร โดยการจัดทำและพัฒนาปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ต (เว็บไซต์ของเทศบาลตำบลบ้านใต้)</p>	

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล การปรับปรุงแบบรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อรายงานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำนัก/กอง/หน่วย ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของทุกงาน แล้วสรุปรายงานในการประชุม ภายในวันที่ห้า หลังจากสิ้นไตรมาส และให้ทุกงาน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าหน่วย ทราบ ตามแบบรายงาน ที่ระเบียบฯ กำหนด ภายในวันที่สิบหลังจากสิ้นไตรมาส</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หัวหน้างานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติงานเป็นแบบอย่างที่ดี ทำให้บุคลากรในกองคลังมีความรับผิดชอบ และปฏิบัติงานในการทำงานและในหน้าที่ ที่ตนได้รับมอบหมายเป็นอย่างดี</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณอย่างเหมาะสม หัวหน้างานมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่าง ๆ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลังในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ทำให้การทำงานมีข้อบกพร่องลดน้อยลง มีการทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบต่างๆของการเงินฯชัดเจนเพิ่มมากขึ้น ทำให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองคลังมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินอย่างเป็นระบบรวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่หัวหน้างานกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลบ้านใต้ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จาก Internet เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองคลัง ทุกวันที่ ๒๘ ของเดือน เพื่อผู้อำนวยการกองคลังจะได้รายงานในที่ประชุมเทศบาลเป็นประจำทุกเดือน เกี่ยวกับปัญหา(ถ้ามี)รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร Internet เครื่องมือสื่อสารและหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอเกาะพะงัน สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการให้ผู้บังคับบัญชาทราบปีละครั้ง</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยหัวหน้างานเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในแต่ละส่วนของผู้ที่เกี่ยวข้องยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยหัวหน้างานมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินผลร่วมกันระหว่างหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>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 จึงต้องมีการปรับปรุงเพื่อให้ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจมาเป็นคณะกรรมการร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างต่อไป</p>	<p>๑. ผู้รับจ้างอาจสรรหาวิธีการสอดใส่เนื้องานโครงการก่อสร้างทำให้เนื้องานขาดคุณภาพ ไม่ได้มาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>๒. กำหนดให้ผู้รับจ้างส่งแผนงานในการปฏิบัติงานตามโครงการและควบคุม กำชับให้ผู้รับจ้างปฏิบัติงานตามแผนงานที่กำหนดไว้</p> <p>๓. ทำแผนพับประชาสัมพันธ์และจัดบอร์ดให้ความรู้ และขั้นตอนในการขออนุญาต ขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๔. คณะกรรมการมีความรู้ และความเข้าใจในการตรวจสอบงานก่อสร้างเพิ่มมากขึ้น ทำให้ผลงานก่อสร้างมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของประชาชน</p>

องค์ประกอบของควมคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ด้านงานสาธารณูปโภค</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ขาดพนักงานขับเครนกระเช้าไฟฟ้า ๒. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง ๓. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ๔. กิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ความเสี่ยงเกิดจากการ แต่งตั้งคณะกรรมการจากตัวแทนประชาคม ในการตรวจสอบโครงการก่อสร้าง ประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้ง ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้างทำให้งานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐาน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ด้านงานสาธารณูปโภค</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. พิจารณาดำเนินการกับผู้รับผิดชอบตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ดำเนินการตามคำสั่งให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด ๒. มอบหมายให้ผู้ซึ่งรับผิดชอบโดยตรงในการติดตามผลการปฏิบัติตามคำสั่งและรายงานความคืบหน้าให้ทราบ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเสริมสมรรถภาพในการทำงานอยู่เสมอ ๔. ให้เจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลฯ จุดไหนไม่ทำการขออนุญาตดำเนินการตามที่กำหนด ๕. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้าง <ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งตัวแทนประชาคมที่มีความรู้ทำการตรวจงานสอบโครงการก่อสร้าง - สรรหาประชาชน ที่พอมีความรู้ทางด้านงานก่อสร้างมาตรวจสอบโครงการก่อสร้าง - เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้อธิบายในส่วนที่ประชาชนไม่เข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ทำบันทึกขอยืมพนักงานในส่วนอื่นที่มีความรู้ ทักษะในการขับรถเครนกระเช้าไฟฟ้า เพื่อมาช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้างทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง ซึ่งต้องบังคับให้ผู้ควบคุมงานรายงานปัญหาระหว่างการควบคุมงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจรับ การจ้างทราบ และหาวิธีแก้ไขปัญหาคณะผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง ๓. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง หากมีการดำเนินการหรือทำการ ๔. ทำให้ได้งานก่อสร้างแต่ละโครงการมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของประชาชนในพื้นที่มากขึ้น <ol style="list-style-type: none"> ๑. อำนวยความสะดวกด้านการติดต่อสื่อสาร ทันตามเวลาที่กำหนด ๒. เจ้าหน้าที่ได้แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ตรวจเช็คราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อประกอบการคำนวณราคากลางผ่านระบบอินเทอร์เน็ต

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรทัศน์ โทรสาร ช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการช่วยในการคำนวณราคากลาง เนื่องจากราคาน้ำมันปรับเปลี่ยนตลอดเวลา อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่มีการปรับตัวตลอด และผลกระทบต่างๆ ที่เป็นผลกระทบต่อการคำนวณราคากลาง ฉะนั้นการคำนวณราคากลางต้องเป็นราคาปัจจุบัน โดยต้องอาศัยระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่างๆ ที่กล่าวมา เพื่อป้องกันการเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ติดตามการดำเนินงานในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยผู้บังคับบัญชา และผู้ปฏิบัติงานนั้นๆ มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่ในส่วนที่เกี่ยวข้องทุกสิ้นเดือน เพื่อหาวิธีการป้องกันในจุดต่างๆที่มีปัญหาโดยผู้อำนวยการกองช่าง ดำเนินการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>ประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองปีละครั้ง</p>	<p>๑. อำนาจความสะดวกด้านการติดต่อสื่อสาร ทันตามเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ได้แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ตรวจเช็คราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อประกอบการคำนวณราคากลางผ่านระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>ประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเองปีละครั้ง</p>

สรุปผลการประเมิน

๑. กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)
๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพังการรักษาริมฝั่งแม่น้ำและชายฝั่งทะเล/มลภาวะอากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า
๓. กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)
๔. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข
๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย
๖. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นสินค้า OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดตลาดให้ได้อย่างยั่งยืน
๗. บุคลากรฝ่ายออกแบบและควบคุมงานไม่มีคุณสมบัติปริญญาตรีสาขาวิศวกรรมโยธา ซึ่งจะต้องทำการสรรหา และมีการส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับการฝึกอบรม เพื่อรู้ระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ๆ เพื่อเสริมสมรรถภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่อยู่เสมอ
๘. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง ทำให้เกิดความล่าช้าในงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องกำชับให้ผู้ควบคุมงานรายงานปัญหาระหว่างการควบคุมงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจการจ้างทราบและหาวิธีแก้ไขปัญหากกรณีผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาจ้าง
๙. ประชาชนไม่มีความรู้ด้านการขออนุญาตก่อสร้าง การขออนุญาตขุดดิน ถมดิน ปลูกสร้างอาคาร และขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง เพราะฉะนั้นจะต้องมีการจัดเจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลจุดไหนไม่ทำการขออนุญาต และมีการประชาสัมพันธ์เชิงลึก ชี้แจงให้ประชาชนเข้าใจเกี่ยวกับการขออนุญาตอย่างถ่องแท้และชัดเจนต่อไป
๑๐. การแต่งตั้งคณะกรรมการ ร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างความเสี่ยงเกิดจาก คณะกรรมการหรือตัวแทนประชาคม ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้างไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด

ลงชื่อ.....

(นายพิพิธ รัตนรักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

วันที่ ๐๗ ธ.ค. ๒๕๖๔

เทศบาลตำบลบ้านใต้ อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รายงานการประเมินผลกรควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>การปฏิบัติตามกฎหมายจัดตั้งและกฎหมายประกอบราชการอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๑.) กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น : (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อพัฒนาการเพิ่มช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารให้แก่ประชาชน</p> <p>(๒) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๓) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมประชาธิปไตย ความเสมอภาค สิทธิ เสรีภาพของประชาชน</p>	<p>(๑) การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สอดคล้องกับปัญหาความต้องการของประชาชนและชุมชนอย่างแท้จริง</p> <p>(๒) ประชาชนมีความต้องการโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน แต่เนื่องจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีงบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๓) โครงการกิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือ แผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น</p>	<p>(๑) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการจัดเวทีประชาคม และการจัดทำแผนพัฒนา และแผนชุมชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๒) เนื่องจากการดำเนินโครงการที่เกินศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>(๑) การบริหารจัดการให้ภาคประชาชนมีส่วนกำหนดทิศทาง การพัฒนา การมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ทำให้การบริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขาดความเข้มแข็ง</p> <p>(๒) งบประมาณไม่มีเพียงพอต่อการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม เนื่องจากมีการนำเสนอโครงการ/กิจกรรม ประชาคมแลพิจารณา นำโครงการที่เป็นปัญหาความต้องการของประชาชนจากเวทีประชาคมมาบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นจำนวนมาก</p>	<p>(๑) การปรับปรุงและเพิ่มช่องทางการรับรู้ข้อมูลข่าวสารที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๒) พิจารณานำโครงการที่เกิดศักยภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเสนอต่อคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับอำเภอเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นดำเนินโครงการ/กิจกรรม</p>	<p>- งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน : หมอกควัน/การกำจัดขยะมูลฝอย/การลดแก๊สเรือนกระจก/การป้องกันตลิ่งพัง การรักษาริมฝั่งแม่น้ำ และชายฝั่งทะเล/มลภาวะ อากาศเป็นพิษ แก๊สพิษ น้ำเสีย/การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำและผืนป่า วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดความตระหนักเกี่ยวกับคาร์บอนไดออกไซด์ ผลกระทบของสิ่งแวดล้อมที่เพิ่มขึ้น ปริมาณขยะที่ตกค้างเป็นจำนวนมากนำมาซึ่งปัญหาสภาพแวดล้อม ปัญหามลพิษที่ต้นและปัญหาสุขภาพของประชาชน เป้าหมาย</p> <p>(๒) ประชาชนไม่มีการดำเนินการที่ดีตั้งแต่ต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำ</p> <p>(๓) ประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบของมลพิษที่มีต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>(๑) พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๒) พระราชบัญญัติสงเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม พ.ศ. ๒๕๓๕ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๓) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานการศึกษาร่วมกัน กิจการและกิจการสงนิกกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>(๑) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการจ้างเหมาบริการทำความสะอาดภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้, โครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร เป็นต้น เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของการกำจัดขยะมูลฝอยและเพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นภายในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ให้มีความต่อเนื่องรวมทั้งเพื่อพัฒนาศักยภาพการจัดเก็บและกำจัดขยะมูลฝอยให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>(๒) สภาพแหล่งน้ำ สาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติโดยเฉพาะน้ำทะเลเกิดมลภาวะน้ำเสีย โดยคุณภาพของน้ำทะเลมีการปนเปื้อนของมลพิษเพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนและสิ่งแวดล้อม เนื่องจากประชาชนและเมืองจากประชาชนและผู้ประกอบการไม่มีการค้าเนินการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือแหล่งน้ำตามธรรมชาติ</p>	<p>(๓) สร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมโดยจัดกิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การจัดทำแนวเขตพื้นที่น้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะให้มีความชัดเจน และสนับสนุนการพัฒนาโครงการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการที่ท่องเที่ยว โดยการอบรมให้ความรู้ด้านการอนุรักษ์ เพื่อให้ผู้ประกอบการนำเอาความรู้ที่ได้รับมาใช้ในการดำเนินงาน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๓) ประชาชนและนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติและตระหนักและจิตสำนึกในการร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทั้งบนบกและในทะเล มีการบุกรุกพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ และการร่อนน้ำสาธารณะ และการพัฒนาด้านการท่องเที่ยวที่ไม่คำนึงถึงความคุ้มค่าของทรัพยากรทางธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทำให้สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติเกิดความเสื่อมโทรม</p>	<p>(๔) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจ้างจ้างเหมาบริการ ทำความสะอาดถนน ภายในเขตเทศบาล ตำบลบ้านใต้ และโครงการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร รวมทั้งโครงการคลองสวย น้ำใสคนไทยมีสุข และโครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น</p>	<p>(๒) ดำเนินการจัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการโครงการคลองสวย น้ำใสคนไทยมีสุข, โครงการตรวจสอบคุณภาพน้ำอุปโภคบริโภคของเทศบาลตำบลบ้านใต้ เป็นต้น เพื่อส่งเสริมระบบการรักษาความสะอาด คูคลองระบายน้ำให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น อันนำมาซึ่งการอนุรักษ์ธรรมชาติและแหล่งน้ำอย่างยั่งยืน</p>	<p>(๓) สภาพแวดล้อมที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติทั้งบนบกและในทะเล ได้แก่ พื้นที่ป่าต้นน้ำลำธาร ป่าชายเลน ร่องน้ำสาธารณะ ชายฝั่งทะเลเกิดความเสี่ยงไหม้ไหม้เนื่องจากถูกบุกรุกทำลาย เพื่อพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยวและที่อยู่อาศัยโดยมีค่า น ึ่ง ถึง ทรัพย์ากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>อย่างถูกต้องเกี่ยวกับ การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ เพื่ออนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้คงอยู่ตลอดไป</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓.) กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ : โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) วัตถุประสงค์</p> <p>- ดำเนินการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อพัฒนางานป้องกันและส่งเสริมสุขภาพอนามัยในชุมชน</p> <p>(๒) เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพบุคลากร</p>	<p>(๑) การป้องกันโรคติดต่อระบบทางเดินหายใจไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ระบาดรุนแรงและขาดความพร้อมในการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนบางส่วนในการป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) รวมทั้งบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค อาจทำให้โรคระบาด ความเสียหายหรือความเสียหายของประชาชนซึ่งเป็นการทำให้เสียชีวิตได้</p>	<p>(๑) พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕, พ.ร.บ.โรคติดต่อ พ.ศ. ๒๕๒๓ (ให้อำนาจหน้าที่ผู้บริหารของ อบท. เป็นเจ้าพนักงานท้องถิ่น ในการบังคับใช้ พ.ร.บ. ในการควบคุมดูแล โดยการออกคำสั่งให้แก้ไขปรับปรุง การอนุญาต หรือไม่อนุญาต รวมทั้งการเปรียบเทียบคดี เป็นต้น)</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานการจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งเสริมกีฬาสมัครเล่น แข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>(๑) เนื่องจากกรมแพรระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาระหว่างการติดต่อและคำแนะนำในการป้องกันโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์ เชื้อและคำแนะนำในการป้องกันโรคติดต่อทางทั่วถึงและต่อเนื่อง อีกทั้งยังขาดแคลนบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีความเชี่ยวชาญในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค อาจทำให้มีการแพร่ระบาดของโรคเกิดขึ้นได้</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจและขาดความเอาใจใส่เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ (คุมกำเนิด สุนัขและแมว), โครงการรณรงค์ป้องกันโรคติดต่อออก, โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดติดต่อทางเพศสัมพันธ์, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับบริการสาธารณสุข การบริการสาธารณสุขและกิจกรรมเงินสนับสนุนสุขภาพหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ รวมทั้งประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความ</p>	<p>(๑) ดำเนินการจัดทำโครงการรณรงค์การป้องกันโรคติดต่อ (คุมกำเนิด สุนัขและแมว), โครงการรณรงค์ป้องกันโรคติดต่อออก, โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดติดต่อทางเพศสัมพันธ์, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับบริการสาธารณสุข การบริการสาธารณสุขและกิจกรรมเงินสนับสนุนสุขภาพหลักประกันสุขภาพ</p> <p>ในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ โดยจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ รวมทั้งประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีบุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความ</p>	<p>- งานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		<p>๓) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการงบประมาณที่ป้องกันและแก้ไขปัญหาระบาดของโรคติดต่อทางเพศสัมพันธ์, โครงการสัปดาห์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า, กิจกรรมเงินอุดหนุนสำหรับ การดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริ, กิจกรรมเงินสมทบระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นต้น</p>	<p>และประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรค และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อเฝ้าระวังโรคและเฝ้าระวังการระบาดของโรค COVID-๑๙</p>		<p>เชิญชาวอำเภอมาร่วมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและประชาชนในการเฝ้าระวังหรือควบคุมโรคติดต่อพร้อมทั้งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อเฝ้าระวังโรค และเฝ้าระวังการระบาดในพื้นที่อย่างใกล้ชิด และค้นหาผู้ป่วยต้องสงสัย เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่ออย่างมีประสิทธิภาพ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๔.) ภารกิจกรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์ : การจัดงานประเพณีท้องถิ่น/โครงการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน/โครงการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน/โครงการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน/โครงการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operational Objectives)</p> <p>(๑) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม</p> <p>(๒) เพื่อพัฒนาการส่งเสริมระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุขของความเสมอภาค สิทธิ เสรีภาพของประชาชน</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดการมีส่วนร่วมในการร่วมกันอนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่นและชาติประชาสัมพันธ์วัฒนธรรม ประเพณีท้องถิ่น ซึ่งส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีของประชาชน รวมทั้งขาดการมีส่วนร่วมในกิจกรรมและแสดงความรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>(๒) ประชาชนขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ ขาดประสิทธิภาพและครอบคลุมไม่ทั่วถึง</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการจัดงานและการแข่งขันกีฬา และการส่งเสริมกีฬา และการร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>(๒) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมทัศนคติที่ดีของประชาชน ร่วมกันจากภาครัฐและเอกชน</p>	<p>(๑) เนื่องจากกรมพระบรรหาร บัณฑิตกุล ได้ดำเนินการสืบสวนสอบสวนคดีของกรมส่งเสริมการศึกษาด้านการศึกษาศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมทัศนคติที่ดีของประชาชน ร่วมกันจากภาครัฐและเอกชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>(๑) จัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมทัศนคติที่ดีของประชาชน ร่วมกันจากภาครัฐและเอกชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>(๑) จัดกิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม เช่น โครงการจัดงานชักพระทางทะเล, โครงการส่งเสริมพัฒนาสตรี เด็กเยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนได้ร่วมสืบสานวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และส่งเสริมทัศนคติที่ดีของประชาชน ร่วมกันจากภาครัฐและเอกชน</p> <p>(๒) การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ขาดการมีส่วนร่วมจากประชาชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ เนื่องจากขาดการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ และขาดการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างครอบคลุมและทั่วถึง</p>	<p>- งานธุรการ - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานนิติการ - งานพัฒนาชุมชน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>ตลอดจนโครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่นสมาชิกสภาท้องถิ่นและพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รวมทั้งโครงการจัดการเลือกตั้งประชามติพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น</p>	<p>โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ, โครงการจัดงานวันรักสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๕๖ เป็นต้น เป็นประจำ ต่อเนื่องทุกปี (๒) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข เช่น โครงการจัดงาน วันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น</p>	<p>โครงการจัดกิจกรรมเฉลิมพระชนมพรรษาของสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ, โครงการจัดงานวันรักสิ่งแวดล้อม ประจำปี ๕๖ เป็นต้น เป็นประจำ ต่อเนื่องทุกปี (๒) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข เช่น โครงการจัดงาน วันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น</p>		<p>เป็นประจำอย่าง ต่อเนื่องทุกปี (๒) จัดกิจกรรมโครงการจัดงานวันท้องถิ่นไทย, โครงการจัดงานวันเทศบาล, โครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานจ้างท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้ง โครงการจัดการเลือกตั้ง, โครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมือง-การบริหารทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ และเพื่อสร้างความปรองดองสมานฉันท์ รวมทั้ง เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกาปกครองระบอบ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			<p>สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนท้องถิ่น และพนักงานจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นต้น รวมทั้งโครงการจัดเวทีประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาและแผนชุมชน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมทางการเมืองการบริหาร ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ และเพื่อสร้างความโปร่งใส เพื่อสมานฉันท์ รวมทั้งเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>		<p>ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข ทั้งนี้ ได้ดำเนิน กิจกรรมและจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง</p>	

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : ภัยแล้ง/ภัยหนาว/อุทกภัย/วาตภัย/ภัยสึนามิ/แผ่นดินถล่ม และภัยจากการก่อการร้าย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>(๑) ไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทาน และผลิตน้ำประปาให้เพียงพอกับความต้องการ ประกอบกับระบบประปาหมู่บ้าน ยังไม่สามารถผลิตน้ำได้อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ ทำให้ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค ในฤดูแล้ง</p> <p>(๒) ลักษณะภูมิประเทศเป็นภูเขาและที่ราบชายฝั่ง เมื่อเกิดฝนตกหนักน้ำจะไหลจากที่สูง ลงสู่ที่ต่ำ ระบบระบายน้ำ ซึ่งเป็นท่อระบายน้ำขนาดเล็กและมีระยะอุ้มน้ำ ทำให้ไม่สามารถระบายน้ำได้ทัน จึงเกิดปัญหาน้ำท่วมขัง สร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชน และผิวจราจรได้รับความเสียหาย</p>	<p>(๑) พระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>(๒) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>(๓) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่น หรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม</p> <p>เช่น โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาคาบาเดื้อร้อนของประชาชนที่เกิดจากสภาพภูมิอากาศต่าง ๆ รวมทั้ง โครงการสร้างฝายกั้นน้ำ</p>	<p>(๑) เนื่องจากโครงการงบประมาณของ ๖ ไร่ ส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนที่เดือดร้อนของประชาชนที่เดือดร้อนจากสาธารณภัยต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๒) เนื่องจากโครงการงบประมาณของ ๖ ไร่ ส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>(๑) ประชาชนขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภคในฤดูแล้ง เนื่องจากไม่มีแหล่งกักเก็บน้ำในเขตพื้นที่ เพื่อการชลประทานและผลิตน้ำประปาให้เพียงพอกับความต้องการของประชาชน</p> <p>(๒) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย เนื่องจากขาดแคลนเจ้าหน้าที่หรืออาสาสมัครที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอในการช่วยเหลือหรือการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่เดือดร้อน</p>	<p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาแล้ง ฤดูร้อน ของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่างๆ เพื่อช่วยเหลือประชาชน และนักท่องเที่ยวที่ประสบสาธารณภัยต่างๆ ทั้งวงที่</p> <p>(๒) การดำเนินการจัดทำโครงการฝึกอบรมหรือฝึกอบรมอาสาสมัคร ทบวงอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>(๓) ทะเลมัลดีฟส์มีความเสี่ยง โดยสามารถให้บริการประชาชนและขนส่งสินค้า อุปกรณ์-บริโภคได้ ทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน</p> <p>(๔) มีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมาก เมื่อเกิดภัยสึนามิระบบเตือนภัยไม่สามารถแจ้งเตือนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>(๕) เมื่อฝนตกหนักอาคารที่อยู่อาศัย และเส้นทางคมนาคมได้รับความเสียหาย เนื่องจากพื้นที่ป่าไม่ถูกบุกรุกทำลาย</p> <p>(๖) สภาพพื้นที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่มีชื่อเสียงระดับโลกทำให้มีประชาชนและนักท่องเที่ยวเดินทางเข้า</p>	<p>ฝ่ายพลเรือนเทศบาลตำบลบ้านใต้ อีกทั้งยังการดำเนินงานกิจกรรมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมัลดีฟส์มีความรุนแรงตลอดจนโครงการก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิ พร้อมจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์, โครงการการพัฒนาและบรรเทาผลกระทบจากการใช้หญ้าแฝก อันเนื่องมาจาก</p>	<p>(๓) เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการกิจกรรมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับการสื่อสารผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆ อย่างทั่วถึงเมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมัลดีฟส์มีความรุนแรง</p> <p>(๔) เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด-๑๙ ไม่สามารถโครงการก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิ</p>	<p>(๓) ประชาชนไม่สามารถใช้เส้นทางคมนาคมทางเรือขาดแคลนสินค้าอุปโภค-บริโภคเนื่องจากทะเลมัลดีฟส์มีความรุนแรงโดยสายไม่สามารถให้บริการได้</p> <p>(๔) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินเมื่อเกิดสึนามิ เนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยบริเวณชายฝั่งทะเลเป็นจำนวนมากและยังไม่มีการเตือนภัยสึนามิในพื้นที่เขตรับผิดชอบ</p> <p>(๕) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สิน อีกทั้งไม่ได้รับความปลอดภัยในการคมนาคมขนส่ง หากเกิดเหตุแผ่นดินถล่ม เมื่อฝนตกหนัก เนื่องจากมีการก่อสร้างอาคารที่อยู่อาศัยและมีเส้นทางคมนาคมบริเวณพื้นที่ป่าไม่ถูกบุกรุกทำลาย</p>	<p>(๓) เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ อย่างทั่วถึง เมื่อมีประกาศแจ้งเตือนจากกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย, กรมอุตุนิยมวิทยา หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ หรือเมื่อทะเลมัลดีฟส์มีความรุนแรง (๔) ก่อสร้างระบบเตือนภัยสึนามิบริเวณชายฝั่งทะเล และจัดทำป้ายเส้นทางหนีคลื่นยักษ์ ให้ครอบครัวในพื้นที่รับผิดชอบ (๕) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัยเมื่อฝนตกหนักและบรรเทาผลกระทบจากแผ่นดินถล่ม</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญดำเนินการหรือการกิจอื่น ๆ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>มาท่องเที่ยวหรือประกอบธุรกิจด้านการท่องเที่ยวเป็นจำนวนมากประกอบกับสภาพพื้นที่มีอาณาเขตกว้างขวาง ทำให้ไม่สามารถติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยได้อย่างทั่วถึงและเรียบร้อยได้ อย่างไรก็ตาม มีประสิทธิภาพ รวมทั้งประชาชนและนักท่องเที่ยวยังขาดการมีส่วนร่วมด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>พระราชดำริ, โครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในวิถีชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชนและนักท่องเที่ยว เป็นต้น</p>	<p>พร้อมจัดทำป้ายเส้นทางหมึคลีนีย์กซ์ เพื่อให้ประชาชนได้เตรียมความพร้อมในการบรรเทาและป้องกันภัยสึนามิ (๕) เนื่องจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการ แต่ตั้งจุดเจ้าหน้าที่เพื่อคอยเฝ้าระวังและเตือนภัย และอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการพัฒนาและรณรงค์การใช้หน้ากากอนามัย ป้องกันพระราชดำริเพื่อป้องกันและบรรเทาความรุนแรงของภัยแผ่นดินไหวในพื้นที่เสี่ยงภัย</p>	<p>(๖) ประชาชนอาจได้รับความเสียหายทั้งชีวิตและทรัพย์สินหากเกิดเหตุภัยจากอาการก่อการร้าย เนื่องจากขาดระบบรักษาความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งนักท่องเที่ยวขาดความรู้และความตระหนักด้านการรักษาความปลอดภัยในการใช้ชีวิตและทรัพย์สินอย่างเพียงพอ</p>	<p>(๖) การดำเนินการจัดทำโครงการติดตั้งและพัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยในเขตเทศบาลตำบลบ้านใต้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในวิถีชีวิตและทรัพย์สินให้แก่ประชาชน และนักท่องเที่ยว เพื่อให้ทุกคนที่มีความเกี่ยวข้องมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			<p>(๖) เนื่องจากกาการแพร่ระบาดของของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินโครงการติดตั้งและพัฒนากระบวนการเรียนรู้อย่างในเขตเทศบาลตำบลป่าไม้ได้ และโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินในให้แก่ประชาชน และนักท่องเที่ยว เพื่อให้ประชาชน และนักท่องเที่ยวมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖.) กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น OTOP ขยายฐานลูกค้าและจัดหาราดให้อย่างยั่งยืนวัตถุประสงค์</p> <p>- ด้านการดำเนินงาน (Operations objectives)</p> <p>(๑) เพื่อพัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนและการแก้ไขปัญหาความยากจน</p>	<p>(๑) ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องเกี่ยวเนื่องกับการท่องเที่ยวเป็นหลักและขาดความตระหนักถึงคุณค่าของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น และขาดการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์</p>	<p>(๑) ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔</p> <p>(๒) โครงการ/กิจกรรมตามแผนพัฒนาท้องถิ่นหรือแผนพัฒนาท้องถิ่นฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม เช่น โครงการควบคุม และกำจัดศัตรูพืชมะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตมะพร้าว, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงาน และการพัฒนาของศูนย์บริการนักท่องเที่ยว เทศโนโลยีการเกษตร ตำบล เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน และการส่งเสริมและพัฒนาของศูนย์บริการนักท่องเที่ยว เทศโนโลยีการเกษตร ตำบล เป็นต้น</p>	<p>(๑) เนื่องจากภาวะแพร่ระบาดของไวรัส COVID-๑๙ ไม่สามารถดำเนินการโครงการควบคุมและกำจัดศัตรูพืชมะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตมะพร้าว, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงาน และการพัฒนาของศูนย์บริการนักท่องเที่ยว เทศโนโลยีการเกษตร ตำบล เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน และการส่งเสริมและพัฒนาของศูนย์บริการนักท่องเที่ยว เทศโนโลยีการเกษตร ตำบล เป็นต้น</p>	<p>(๑) สภาพเศรษฐกิจของท้องถิ่นขึ้นอยู่กับธุรกิจการท่องเที่ยวหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวเป็นหลัก ทำให้การขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจยังขาดความแน่นอน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และคุณภาพชีวิตของประชาชน อีกทั้งสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ที่เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่นไม่ได้รับการสนับสนุนให้มีการอนุรักษ์หรือส่งเสริมให้มีความยั่งยืนหรือส่งเสริมให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ</p>	<p>(๑) การดำเนินการจัดทำโครงการควบคุมและกำจัดศัตรูพืชมะพร้าว, โครงการส่งเสริมและเพิ่มประสิทธิภาพมาตรฐานการผลิตมะพร้าว, โครงการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานและการพัฒนาของศูนย์บริการและเทคโนโลยีการเกษตร ตำบล, โครงการเกษตรอุตสาหกรรมศูนย์บริการ และถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร ตำบล, โครงการเกษตรอุตสาหกรรมศูนย์บริการ และถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร ตำบล เป็นต้น เพื่อส่งเสริมสนับสนุนศักยภาพการแข่งขัน ภาคการเกษตรและอุตสาหกรรมการเกษตร รวมทั้ง การพัฒนา ระบบเศรษฐกิจชุมชน ให้มีการขยายตัวอย่างยั่งยืนและบูรณาการร่วมกับทุกภาคส่วน</p>	<p>- งานพัฒนาชุมชน</p>

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
			<p>ความเข้าใจ และความ ตระหนักในคุณค่าของ สินค้าหรือ ผลิตภัณฑ์ที่ เป็นภูมิปัญญาท้องถิ่น ทั้งนี้ โดยยึดหลักปรัชญา “เศรษฐกิจพอเพียง” ตลอดจนการประสาน ความร่วมมือจากทุกภาค ส่วนที่มีส่วนเกี่ยวข้องใน การจัดตั้งและส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นสินค้า OTOP</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗.) ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเข้า-ไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินและบัญชีมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีคุณภาพ 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงบัญชีระบบ E-Leas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเตอร์เน็ตยังไม่เสถียร - การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติ เบิกจ่าย เงินงบประมาณพบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการติดตั้งระบบอินเตอร์เน็ตในห้องกองคลังเทศบาลตำบลบ้านใต้ เพื่อให้การทำงานระบบรวดเร็วมากยิ่งขึ้น - กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการตรวจอนุมัติฎีกาเบิกจ่าย ตรวจสอบให้ละเอียดเพื่อให้ถูกต้องไม่มีความผิดพลาดเกิดขึ้น - ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด 	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การบันทึกตามระบบ e-leas เป็นปัจจุบัน - ฎีกาถูกต้องตามระเบียบ ไม่มีความผิดพลาดเกิดขึ้น 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงบัญชีระบบ E-Leas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเตอร์เน็ตยังไม่เสถียร - การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติ เบิกจ่าย เงินงบประมาณพบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน การลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานภายในเกี่ยวกับงานการเงินฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานรวดเร็วขึ้น - คัดส่งแบ่งแยกหน้าที่เพิ่มเติม - หัวหน้างานคอยตรวจเอกสารประกอบการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาด และกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ก อ ง ค ล ี่ ง เทศบาลตำบลบ้านใต้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.) ด้านการพัฒนาระบบและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้ศึกษา ค้นคว้า ตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นประจำ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ในปัจจุบัน</p> <p>- เพื่อให้สามารถตรวจสอบผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน ทรัพย์สิน ตามโครงการแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า</p> <p>- ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษี ที่ดินมีกรรมสิทธิ์แต่ไม่มีการแจ้งให้ทราบ</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลกระทบต่อ หน่วยงาน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>- ประสานงานกับสำนักงานที่ดินขอข้อมูลผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านไผ่ จัดทำบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี</p>	<p>การจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้นตามเทศบัญญัติ</p>	<p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า</p> <p>- ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษี ที่ดินมีกรรมสิทธิ์แต่ไม่มีการแจ้งให้ทราบ</p>	<p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า</p> <p>- ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษี ที่ดินมีกรรมสิทธิ์แต่ไม่มีการแจ้งให้ทราบ</p>	<p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า</p> <p>- ไม่มีบุคลากรในการดำเนินการตามโครงการแผนที่ภาษี ที่ดินมีกรรมสิทธิ์แต่ไม่มีการแจ้งให้ทราบ</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง เพื่อให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง อาจส่งผลกระทบต่อ หน่วยงาน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>- ประสานงานกับสำนักงานที่ดินขอข้อมูลผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินในเขตเทศบาลตำบลบ้านไผ่ จัดทำบุคลากรให้เหมาะสมกับงานแผนที่ภาษี</p>	<p>- กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านไผ่</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙.) ด้านการพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้เกิดการจัดหา การใช้ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพที่สอดคล้องตามราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง</p> <p>- เพื่อให้การบริการงานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุของเทศบาลตำบลบ้านใต้ ปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้อง ตรวจสอบได้</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุ ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ ชัดเจน</p> <p>- การใช้งบประมาณตาม โครงการมีความสัมพันธ์เชื่อมโยงกัน หรือระเบียบ ข้อบังคับ</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>- พระราชบัญญัติและ ระเบียบ กระบวนการคลังพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบด้านการพัสดุ เข้าร่วมการอบรมเพื่อ ศักยภาพระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้าง และ การจำหน่ายทรัพย์สินมี การปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการของ ทางการ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียน ควบคุมระเบียบฯ</p> <p>- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ พิสิตโดยตรง</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>-การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสารทำ ให้มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ดีในระดับ หนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการปรับปรุง แก้ไขอยู่ เสมอ</p> <p>-มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พิสิตอย่างมาก</p> <p>-มีการตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ละเอียด</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ ครบถ้วน</p> <p>-การควบคุมพัสดุ สิ้นเปลือง มีการบันทึก รับ-จ่าย ซ้ำ</p> <p>- มีระเบียบกฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่</p> <p>- พิสิตบางอย่างที่ใช้ ไม่ได้ยังไม่มีการจำหน่าย</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>-จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านการพัสดุ โดยตรงเข้ารับการอบรม เพื่อให้ผู้ทำหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง มีความรู้ความเข้าใจในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างถูกต้อง ส่งผลทำให้งานมี ประสิทธิภาพประสิทธิผล ยิ่งขึ้นต่อไป</p> <p>- ก้ำกัซบ ให้หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณจัดทำ แผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความ ต้องการซึ่งงานมากที่สุด</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุ สิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ ตลอดเวลา</p> <p>- มีหัวหน้าพัสดุกำกับ การ ดูแลปฏิบัติปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง เทศบาล ตำบลบ้านใต้</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑๐.) ด้านงานสาธารณูปโภค ๑.) เพื่อให้การเขียนแบบโครงการต่างๆการประมาณราคา ราคาากลาง ถูกต้องปฏิบัติ เป็นไปตามกฎระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือ ส่งการ ต่างๆ เพื่อให้การทำงานเสร็จทันเวลา</p>	<p>(๑.) การประมาณราคาก่อสร้างตอนประมาณราคา กับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุรับราคา ซึ่งทำให้การประมาณราคาลดเคลื่อน (๒.) ราคาวัสดุก่อสร้างไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p>	<p>(๑.) การประมาณราคา ก่อสร้างตอน ประมาณราคา กับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุรับราคา ซึ่งทำให้การประมาณราคาลดเคลื่อน (๒.) ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p>	<p>(๑.) ใช้ราคาากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ใช้ราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและติดตามข่าวสารจากสื่อต่างๆ (๒.) แต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคาากลาง เพื่อหาราคาที่เหมาะสม</p>	<p>(๑.) การประมาณราคา ก่อสร้างตอนประมาณราคากับช่วงก่อสร้างในการจัดซื้อวัสดุรับราคา ซึ่งทำให้การประมาณราคาลดเคลื่อน (๒.) ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาไม่คงที่ปรับตามเศรษฐกิจ</p>	<p>(๑.) ใช้ราคาากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ใช้ราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและติดตามข่าวสารจากสื่อต่างๆ (๒.) แต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคาากลาง เพื่อหาราคาที่เหมาะสม</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านใต้</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒) เพื่อให้ประชาชน ปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องของอนุญาตขุดดิน ถมดิน, ปลุกสร้างอาคารและขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	<p>(๑.) ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ได้รับการขออนุญาต จากเจ้าพนักงานท้องถิ่น (๒.) ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคาร จากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>(๑.) ได้จัดทำแผนพับประชาสัมพันธ์การขออนุญาตก่อสร้าง/รีอถอน/ตัดแปลงอาคาร/ขุดดิน ถมดิน (๒.) ร่วมกิจกรรมทำแผนประชาสัมพันธ์บ้าน โดยให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนในเรื่องการขออนุญาตก่อสร้าง/รีอถอน/ตัดแปลงอาคาร/ขุดดิน ถมดิน</p>	<p>(๑.) หลังกิจการประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ ส่วนน้อยที่ประชาชนจะเข้ามารับอนุญาตตั้งนั้น ควรเพิ่มช่องทางในการรับข่าวสาร เพื่อให้ประชาชนเกิดความเข้าใจและเข้ามาขออนุญาตดำเนินการต่างๆ</p>	<p>(๑.) ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการขุดดิน/ถมดิน โดยไม่ทำการขออนุญาตท้องถิ่น (๒.) ประชาชนในพื้นที่ไม่ทำการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือตัดแปลงอาคารจากเจ้าพนักงานท้องถิ่น</p>	<p>(๑.) ให้เจ้าหน้าที่เข้าตรวจตราในเขตเทศบาลฯ จุดไหนไม่ทำการขออนุญาต ดำเนินการระเบียบ (๒.) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ความรู้ เมื่อมีการจัดเวทีประชุม</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านใต้</p>
<p>๓.) การให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบโครงการก่อสร้างมีประสิทธิภาพตรงตามมาตรฐานงานช่าง มีโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้เป็นไปตามหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี</p>	<p>(๑.) ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความสนใจหรือส่วนรวมในการตรวจสอบรับงานจ้าง</p>	<p>(๑.) ได้แต่งตั้งประชาคม ตัวแทนกรรมการของหมู่บ้าน เพื่อทำการตรวจสอบ และตรวจรับงานโครงการก่อสร้างของแต่ละหมู่บ้านในเป็นไปตามแบบแปลนและมาตรฐานที่กำหนดไว้</p>	<p>(๑.) หลังกิจการประชาสัมพันธ์ในสื่อต่างๆ ส่วนน้อยที่ประชาชนจะเข้ามารับอนุญาตตั้งนั้น ควรเพิ่มช่องทางในการรับข่าวสาร เพื่อให้ประชาชนเกิดความเข้าใจและเข้ามาขออนุญาตดำเนินการต่างๆ</p>	<p>(๑.) ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความสนใจหรือส่วนรวมในการตรวจสอบรับงานจ้าง</p>	<p>(๑.) ได้แต่งตั้งตัวแทนประชาชนที่มีความรู้ทำการตรวจสอบงานจ้าง เพื่อให้ถูกต้องมีประสิทธิภาพ (๒.) ได้สรรหาประชาชนที่มีความรู้ทางด้านงานก่อสร้างมาตรวจสอบโครงการก่อสร้าง (๓.) ได้มีเจ้าหน้าที่มีความรู้ในส่วนที่ประชาชนไม่เข้าใจเกี่ยวกับงานก่อสร้าง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑.) หน่วยงานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ส่วนราชการในสังกัดเห็นถึงประโยชน์ที่ได้รับจากการตรวจสอบภายใน รวมทั้งรายงานผลการตรวจสอบ การให้คำแนะนำ แนวทางปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้ส่วนราชการมีการบริหารจัดการที่ดี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๑.) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดความเชื่อมั่น ทั้งใน ความรู้ ความเข้าใจและ ประสบการณ์ ในการ ตรวจสอบ และเกรงว่า หน่วยงานจะไม่ยอมรับ คำแนะนำของเจ้าหน้าที่ (๒.) ผู้ตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ในสาย งาน เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการบรรจุใหม่ ยังไม่ มีประสบการณ์ในด้านงาน ตรวจสอบที่เพียงพอ</p>	<p>(๑.) มีการรวบรวม ระเบียบกฎหมาย หนึ่งสื่อสิ่งการต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการ ตรวจสอบ เพื่อศึกษาหา ความรู้ในทางปฏิบัติงาน</p>	<p>(๑.) หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน มีการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง แต่ ยังไม่เพียงพอ (๒.) ผู้ตรวจสอบภายใน มีการปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์</p>	<p>(๑.) ผู้ตรวจสอบภายใน ยังขาดความรู้ ความ เข้าใจและประสบการณ์ ในการตรวจสอบ และ เกรงว่าหน่วยงานจะไม่ยอมรับคำแนะนำของ เจ้าหน้าที่ (๒.) ผู้ตรวจสอบภายใน ยังขาดประสบการณ์ใน สายงาน เนื่องจากยังไม่ มีประสบการณ์ในสาย งาน</p>	<p>(๑.) ส่งเจ้าหน้าที่ เข้า ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้ความสามารถ ใน สายงาน (๒.) พัฒนาความรู้ ศึกษา ระเบียบกฎหมาย หนึ่งสื่อ สิ่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อที่จะสามารถ ปฏิบัติงานตรวจสอบได้ ตรงประเด็น</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายพิพิธ รัตนรักษ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านไผ่

วันที่ ๐๗ ธ.ค. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านใต้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือและหรือการปรับปรุง การควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงด้านการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ในการจัดทำแผนพัฒนายังไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชนเนื่องจากงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีไม่เพียงพอสำหรับจัดกิจกรรมทุกๆโครงการ

๑.๒ กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ การป้องกัน การเผยแพร่โรคติดต่อโคโรนา ๒๐๑๙ ยังคงมีการระบาด เนื่องจากขาดความตระหนักและขาดความร่วมมือจากประชาชนบางส่วน

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นยังขาดบุคลากรในด้านการป้องกันและสาธารณภัย จึงอาจจะทำให้การดำเนินการจัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนอาจมีความล่าช้าอยู่บ้าง

๑.๔ ด้านการเงินและบัญชี การลงบัญชีระบบE-Laas เกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากร ระบบการรับส่งข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร

๑.๕ ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการพัฒนาและการจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้งานจัดเก็บเกิดความล่าช้า

๑.๖ ด้านการพัสดุ เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน การควบคุมพัสดุสิ้นเปลือง มีการบันทึกรับ-จ่าย ข้ามระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ บางพัสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีการจำหน่าย

อย่างไรก็ดีให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกอง จัดวางระบบควบคุมภายในให้ครบทุกงานเพื่อ
ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นให้ลดน้อยลง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวสุกัญญา เย็นใจ)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๐๗ ธ.ค. ๒๕๖๔

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ...หน่วยตรวจสอบภายใน... เทศบาลตำบลบ้านใต้
ที่ ...สฎ ๕๕๑๐๑/๒๐๒๓... วันที่ ...๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔...
เรื่อง ...แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้...
เรียน ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้ / นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลบ้านใต้

๑. เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านใต้ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔ ได้แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลบ้านใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๓ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

๓. ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

(๓.๑) พระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ความว่าให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน 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 หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่แนบเสนอมาพร้อมนี้



(นางสาวสุกัญญา เอ็นใจ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้

- () เห็นควรเสนอเพื่อพิจารณาเห็นชอบ
() ไม่เห็นควรเสนอเพื่อพิจารณาเห็นชอบ เพราะ

.....
.....



(นางสิริกร ศรีนวล)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านใต้

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้

- () เห็นชอบ
() ไม่เห็นชอบ เพราะ

- เห็นชอบ (ต่อ) ภายจากประชุมประชาคมตำบลบ้านใต้ ๑๒๙

.....
.....



(นายพิพิธ รัตนรักษ์)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้



คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านใต้

ที่ ๓๓๖ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบ้านใต้

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 ของเทศบาลตำบลบ้านใต้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ต่อนายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเกาะพะงันภายใน ๙๐ วัน นับแต่วัน
สิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
เทศบาลตำบลบ้านใต้ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

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

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

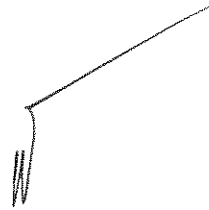
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

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

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายพิพิธ รัตนรักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านใต้
๕ ๖ ๒ ๒๕๖๔

