



รายงานการประเมินผล
การควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖)

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลเมืองเก่า
อำเภอเมือง จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

การจัดทำระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในฐานะเป็นหน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ จัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานต่าง ๆ บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร ตลอดจนเพื่อให้การบริหารงานบังเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด ประชาชนในฐานะผู้รับบริการบังเกิดความพึงพอใจ พนักงานเจ้าหน้าที่ในฐานะผู้ให้บริการ มีความชัดเจนใน การปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางที่กำหนด ซึ่งรายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในนี้ ถือว่ามีความสำคัญสามารถสะท้อนปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานได้

ฉะนั้น จึงใคร่ขอขอบคุณบุคลากรทุกท่านที่มีส่วนเกี่ยวข้องให้รายงานฉบับนี้สำเร็จลุล่วงด้วยดี

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

- แบบ ปค.๑
- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค.๕
- แบบ ปค.๖

ภาคผนวก

- บันทึกแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
- หนังสือส่งรายงานการควบคุมภายในฯ
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับองค์กร
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
- คำสั่งแต่งตั้งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองขอนแก่น

เทศบาลตำบลเมืองเก่า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการศึกษาตรวจสอบดังกล่าว เทศบาลตำบลเมืองเก่า เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมี ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเมืองขอนแก่น

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุม ภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมโครงการศึกษาเพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.ประเทศไทย)

เทศบาลตำบลเมืองเก่า ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๓ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๕ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่น้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า

๑.๖ กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า

๑.๗ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน

๑.๘ กิจกรรมโครงการเฝ้าระวังและควบคุมโรค

๑.๙ กิจกรรมเฝ้าระวังและอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม

๑.๑๐ โครงการศูนย์เรียนรู้วัฒนธรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมโครงการศึกษาเพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.ประเทศไทย)

เทศบาลตำบลเมืองเก่า ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๒.๑.๑ มีการประชุมระหว่างเทศบาลตำบลเมืองเก่า และตำรวจภูธรเมืองขอนแก่น ในการจัดกิจกรรม โดยเน้นทักษะการปฏิบัติให้เกิดรูปธรรมอย่างชัดเจนและปลูกจิตสำนึกให้ผู้เข้าร่วมกิจกรรมเห็นถึงประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ เพราะว่ายาเสพติดเป็นปัญหาที่กระทบต่อสังคมทุกระดับชั้น โดยเฉพาะเยาวชนรุ่นใหม่

๒.๑.๒ จัดประชุมคณะทำงานและสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสามัคคี และสัมพันธ์ภาพอันดีและมีเป้าหมายที่ชัดเจนไปในทางเดียวกัน

๒.๑.๓ ขออนุมัติงบประมาณเพื่อจัดทำระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี ให้ทันสมัย เพื่อความรวดเร็วในการเข้าถึงมูลและติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๑.๔ ประชุมผู้นำชุมชนทุกหมู่บ้าน เพื่อชี้ให้เห็นถึงความสำคัญในการแก้ไขปัญหายาเสพติดในโรงเรียน และนำข้อมูลไปถ่ายทอดเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับผู้ปกครองในพื้นที่ และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมร่วมกันต่อไป

๒.๑.๕ วางแผนระบบงานให้เหมาะสมกับงบประมาณ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนกลางเพิ่มเติม

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๒.๒.๑ ปรับปรุงแผนการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒.๒ ชี้แจงให้ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมและแสดงความคิดเห็นในการประชุมประชาคม

๒.๓ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒.๓.๑. แจ้งให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบหมวดและประเภทของงบประมาณก่อนวางฎีกาต่อกองคลัง

๒.๓.๒ ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบการลงลายมือชื่อและเอกสารให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่าย รวมทั้ง เมื่อฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ให้กอง/สำนักผู้เบิกต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในสามวันทำการนับจากวันที่ได้รับทราบ

๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๔.๑ กำชับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการชำระภาษีและการยื่นแบบให้ตรงตามกำหนดระยะเวลา

- ๒.๔.๒ ประชาสัมพันธ์การยื่นแบบและรายการเสียภาษีที่ถูกต้องแก่ประชาชนตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้ประชาชนไม่ต้องเสียค่าปรับ
- ๒.๔.๓ จะจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในการจัดทำแผนที่ภาษีและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน
- ๒.๕ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่น้ำต่อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า
 - ๒.๕.๑ ปรับปรุงโครงการให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาสามปีเทศบาลตำบลเมืองเก่า และบรรจุในเทศบัญญัติ เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินงานต่อไป
 - ๒.๕.๒ ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องจักรกล
 - ๒.๕.๓ ขอคำแนะนำและข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญ เกี่ยวกับความรู้ด้านการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำถ่ายทอดให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน
 - ๒.๖.๔ มีการวางแผนการใช้งบประมาณให้เพียงพอต่อปริมาณงานและวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของงานโดยคำนึงถึงความประหยัดของทรัพยากรและป้องกันดูแลได้ทันทั่วถึง เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อนในชุมชน
 - ๒.๖.๕ ประชาสัมพันธ์ณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนช่วยกันดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ โดยใช้สื่อต่าง ๆ เช่น แผ่นพับใบปลิว หอกระจายข่าว ติดประกาศขอความร่วมมือ ณ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน เป็นต้น
- ๒.๖ กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า
 - ๒.๖.๑ สำรวจสถิติการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อนำมาวางแผนในการจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้งาน
 - ๒.๖.๒ จัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้มีความพร้อม และมีความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ในขณะออกไปปฏิบัติงานและใช้อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน เพื่อยืดอายุการใช้งานเป็นการประหยัดพลังงานและลดปริมาณงาน
 - ๒.๖.๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระบบไฟฟ้า ควรให้มีการศึกษาอบรมให้เข้าใจเพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น
- ๒.๗ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน
 - ๒.๗.๑ จัดทำแผนในการจัดสรรงบประมาณจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ เพื่อให้เพียงพอและรวดเร็วในการดำเนินการสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์
 - ๒.๗.๒ ขอความร่วมมือในการอนุเคราะห์ศาลาอเนกประสงค์ทุกหมู่บ้านเพื่อเป็นสถานที่ในการจัดตั้ง

๒.๗.๓ แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบในการประสานงาน ดูแลและดำเนินงานกิจกรรม
ต่างๆ ที่เกี่ยวกับห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน เพื่อดำเนินงานเป็นไป
ด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

๒.๘ กิจกรรมโครงการเฝ้าระวังและควบคุมโรค

๒.๘.๑ ของบประมาณในการสนับสนุนการจัดกิจกรรม

๒.๘.๒ อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มทักษะให้กับ อสม. เพื่อสามารถนำความรู้ที่
ได้มาปฏิบัติงานบริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

๒.๘.๓ จัดอบรมเทคนิคการให้บริการให้คำปรึกษาด้านสาธารณสุขเชิงบูรณาการ เน้นการ
มีส่วนร่วมกับชุมชน

๒.๘.๔ มีการตรวจคัดกรองค้นหาผู้ป่วยโรคมือเท้า ปาก ในชุมชน

๒.๘.๕ วางแผนการจัดระบบการปฏิบัติงานในกองฯ กรณีติดภารกิจงานประจำ
สามารถมีผู้ประสานงานแทนได้ เพื่อให้สามารถเข้าไปประสานงานและควบคุม
โรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๖ การควบคุมโรคติดต่อในท้องถิ่น โรคมือเท้าปาก ควรมีการจัดอบรมให้ความรู้ใน
การทำความสะอาดและฆ่าเชื้อโรคด้วยตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงในการติดโรค
ของเจ้าหน้าที่และสามารถป้องกันควบคุมโรคได้ทั่วถึง ทันเวลา

๒.๘.๗ เพิ่มสื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมและเหมาะสมกับพื้นที่

๒.๙ กิจกรรมเฝ้าระวังและอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม

๒.๙.๑ ของบประมาณในการดำเนินการจัดกิจกรรมโดยให้เข้าถึงเยาวชนและ
สอดคล้องกับเป้าหมายที่ตั้งไว้

๒.๙.๒ อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มทักษะแก่เยาวชนด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้
สามารถนำมาปฏิบัติได้จริง และสามารถให้ความรู้กับประชาชนส่วนรวมได้

๒.๙.๓ ให้เยาวชนสร้างความเข้าใจและจิตสำนึกให้ประชาชนมีส่วนร่วมด้านการ
จัดการสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มจากสมาชิกในครอบครัว เช่น เยาวชนขอความ
ร่วมมือกับผู้นำชุมชนและทางเทศบาลจัดกิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน
การพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒.๑๐ โครงการศูนย์เรียนรู้นวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร

๒.๑๐.๑ จัดทำโครงการฝึกอบรมด้านการแปรรูปผลผลิต และผลิตภัณฑ์การเกษตร
เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ และสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งด้าน
เทคโนโลยีการแปรรูปในรูปแบบเชิงการค้า โดยสถาบันการศึกษาในพื้นที่หรือ
ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญ

- ๒.๑๐.๒ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกด้านการตลาดในปัจจุบัน การให้ความรู้ในการจัดตั้งกลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกข้าว เพื่ออำนาจในการต่อรองราคาผลผลิต การแปรรูปผลผลิตจากการเกษตร และเพื่อให้ประชาชนเข้าใจความต้องการของตลาดที่แท้จริงพร้อมทั้งชี้ให้เห็นประโยชน์และรายได้ที่อวกเยยขึ้นและสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชนตามแนวพระราชดำริเศรษฐกิจพอเพียง
- ๒.๑๐.๓ จัดทำโครงการฝึกอบรมการผลิตข้าวและพืชผักที่มีคุณภาพ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจมากขึ้น และปฏิบัติได้ถูกต้อง โดยคำนึงสิ่งแวดล้อมชุมชน

ลายมือชื่อ

(นายวิฑิต ทองโสภิต)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า - เนื่องจากงบประมาณในการดำเนินการตามกิจกรรมไม่เพียงพอ - สถานที่ในการจัดกิจกรรมฝึกอบรมไม่เอื้ออำนวย - การประสานงานติดต่อหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการจัดกิจกรรมอาจติดขัดได้ - วิทยากรมีจำนวนไม่เพียงพอและค่อนข้างยากในการติดต่อประสานงาน ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า - ยังขาดการให้ความร่วมมือแบบบูรณาการขององค์กรรวม ซึ่งอาจทำให้การทำงานติดขัดได้ - ระบบการทำงานภายในสำนักงานขององค์กรด้านสารสนเทศและเทคโนโลยีไม่มีประสิทธิภาพทำให้ขาดข้อมูลที่ต้องการ และการติดต่อประสานงานระหว่างเทศบาลและหน่วยงานต่างๆ ที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า - งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเขตพื้นที่ เนื่องจากเกรงกลัวอิทธิพล และมีสภาพกึ่งเมืองประชาชนไม่ตระหนักในปัญหาสังคมส่วนรวม	ผลการประเมิน ๑. สำนักปลัดเทศบาล สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๓ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๓. กิจกรรมการจัดทำประชาคม บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๒. กองคลัง กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม - ประชาชนในหมู่บ้านยังไม่เข้าใจในการจัดทำประชาคมเท่าที่ควร - ประชาชนยังไม่กล้าเสนอความต้องการและปัญหาที่แท้จริง ๒. กองคลัง ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานขององค์กร - ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้ - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานตรวจสอบฎีกาและการควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณควรตรวจสอบความถูกต้องเนื่องจากเป็นงานที่ละเอียด อาจทำให้เกิดการผิดพลาดได้ - ระเบียบกฎหมายใหม่ที่ออกมาบังคับใช้ เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่คือ ระเบียบ กฎหมายมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาทำให้เกิดข้อผิดพลาด อาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ - ผู้เสียภาษีชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา - เป็นชุมชนกึ่งเมือง ประชากรมีจำนวนมาก รวมทั้งประชากรแฝง ยากต่อการจัดเก็บภาษีได้อย่างทั่วถึง	<u>อนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐</u> บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๒. <u>กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</u> บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๓. กองช่าง กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงพบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ กิจกรรม คือ ๑. <u>กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ</u> <u>แก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า</u> ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากขาดงบประมาณในการดำเนินงาน ๒. <u>งานประสานด้านสาธารณูปโภค</u> บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๔. กองการศึกษา <u>กองการศึกษา</u> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ กิจกรรม คือ (๑) <u>กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน</u> ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยง ภารกิจ ๑ กิจกรรม ดังกล่าวข้างต้น อยู่ระหว่างดำเนินการ เนื่องจากยังขาดงบประมาณ อุปกรณ์ สถานที่และ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำ ตอนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าว ต้องใช้งบประมาณในการพัฒนาจำนวนมาก - เครื่องจักรกลไม่เพียงพอต่อการใช้งานทำให้ปฏิบัติงานล่าช้าไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และมีไม่เพียงพอในการดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติภายในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - ประชาชนขาดความรู้เรื่องผลกระทบที่เกิดจากภาวะโลกร้อนทำให้ขาดจิตสำนึกในการดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ ๓.๒ งานประสานด้านสาธารณูปโภค - ประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาทรัพย์สินของส่วนรวม ๔. กองการศึกษา ๔.๑ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ๑. เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ - ไม่มีสถานที่ในการจัดตั้งที่เป็นเอกเทศ - ยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารงานด้านห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ทำให้การดำเนินงานล่าช้าขาดการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ - ไม่ได้มีการจัดตั้งงบประมาณในแผนดำเนินงาน ๒. เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	บุคลากร ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม (๒) กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยง ภารกิจ ๒ กิจกรรม ดังกล่าวข้างต้น ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม ๖. กองส่งเสริมการเกษตร กองส่งเสริมการเกษตร ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยง ภารกิจ ๑ กิจกรรม ดังกล่าวข้างต้น ผลการประเมิน พบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม - เยาวชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเฝ้าระวังด้านสิ่งแวดล้อม - สภาพชุมชนเป็นชุมชนกึ่งเมือง มีประชากรจำนวนมาก รวมถึงมีประชากรแฝงที่มาอาศัยอยู่ในเขตพื้นที่ ทำให้ยากต่อการเฝ้าระวังอย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ เช่น ปัญหาด้านขยะ ก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ๕.๒ กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคติดต่อ ไม่เห็นความสำคัญ ทำให้กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน ไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร - แกนนำด้านสาธารณสุข (อสม.) ไม่สามารถถ่ายทอดความรู้เทคนิคและวิธีการเพื่อให้ประชาชนเข้าใจและนำไปใช้ปฏิบัติได้จริง รวมทั้ง การเชิญชวนให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมด้านสาธารณสุข โดย อสม.ดำเนินการแต่ฝ่ายเดียว ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ทำให้การป้องกันควบคุมโรคไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่มีภารกิจงานในหน้าที่รับผิดชอบหลายด้าน ทำให้ไม่สามารถเข้าไปประสานงาน กระตุ้นการปฏิบัติงานของอสม. และประชาชนเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมโรคติดต่อ มีจำนวนไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติภารกิจได้ - สื่อประชาสัมพันธ์ยังไม่เหมาะสมและครอบคลุม ๖. กองส่งเสริมการเกษตร ๖.๑ กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- จัดการอบรมการเลี้ยงปลาเบื้องต้น - มีการคัดเลือกตัวแทนในชุมชน ทุกหมู่บ้านเข้าร่วมโครงการ เพื่อร่วมกิจกรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า - เนื่องจากงบประมาณในการดำเนินการตามกิจกรรมไม่เพียงพอ - สถานที่ในการจัดกิจกรรมฝึกอบรมไม่เอื้ออำนวย - การประสานงานติดต่อหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการจัดกิจกรรมอาจติดขัดได้ - วิทยากรมีจำนวนไม่เพียงพอและค่อนข้างยากในการติดต่อประสานงาน ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า - ยังขาดการให้ความร่วมมือแบบบูรณาการขององค์กรรวม ซึ่งอาจทำให้การทำงานติดขัดได้ - ระบบการทำงานภายในสำนักงานขององค์กรด้านสารสนเทศและเทคโนโลยีไม่มีประสิทธิภาพทำให้ขาดข้อมูลที่ต้องการ และการติดต่อประสานงานระหว่างเทศบาลและหน่วยงานต่างๆ ที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเขตพื้นที่ เนื่องจากเกรงกลัวอิทธิพล และมีสภาพกึ่งเมืองประชาชนไม่ตระหนักในปัญหาสังคมส่วนรวม - งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อปฏิบัติงานทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม - ประชาชนในหมู่บ้านมอบหน้าที่ให้ผู้นำชุมชนแสดงความเห็นแทนซึ่งทำให้ไม่ทราบปัญหาที่แท้จริงของชาวบ้าน ๒. กองคลัง ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - เอกสารประกอบฎีกา และการลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน ทำให้การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้ - การวางฎีกาเบิกจ่ายของหน่วยงานเจ้าของงบประมาณ อาจผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้ ไม่ถูกต้องตามหมวดและประเภทในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ - ผู้เสียภาษียื่นแบบแสดงรายการเสียภาษีล่าช้า - ผู้เสียภาษีชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา - เร่งรัดการชำระภาษีน้อยไปทำให้ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ ๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าว ต้องใช้งบประมาณในการพัฒนาจำนวนมาก - เครื่องจักรกลไม่เพียงพอต่อการใช้งานทำให้ปฏิบัติงานล่าช้าไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และมีไม่เพียงพอในการดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติภายในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - ประชาชนขาดความรู้เรื่องผลกระทบที่เกิดจากภาวะโลกร้อนทำให้ขาดจิตสำนึกในการดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ งานประสานด้านสาธารณูปโภค - ประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาทรัพย์สินของส่วนรวม ๔. กองการศึกษา ๔.๑ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน - ไม่มีสถานที่ในการจัดตั้งที่เป็นเอกเทศ - ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน - ยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารงานด้านห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ทำให้การดำเนินงานล่าช้าขาดการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ - ไม่ได้มีการจัดตั้งงบประมาณในแผนดำเนินงาน ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม - เยาวชนในชุมชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเฝ้าระวังด้านสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน - งบประมาณในการจัดกิจกรรมไม่เพียงพอ - สภาพชุมชนเป็นชุมชนกึ่งเมือง มีประชากรจำนวนมาก รวมถึงมีประชากรแฝงที่มาอาศัยอยู่ในเขตพื้นที่ ทำให้ยากต่อการเฝ้าระวังอย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ เช่น ปัญหาด้านขยะ ก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ๕.๒ กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับโรคมือ เท้า ปาก ไม่เห็นความสำคัญ ทำให้กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน ไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- ขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม - แกนนำด้านสาธารณสุข (อสม.) ไม่สามารถถ่ายทอดความรู้เทคนิคและวิธีการเพื่อให้ประชาชนเข้าใจและนำไปใช้ปฏิบัติได้จริง รวมทั้ง การเชิญชวนให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมด้านสาธารณสุข โดย อสม.ดำเนินการแต่ฝ่ายเดียว ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ทำให้การป้องกันควบคุมโรคไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่มีภารกิจงานในหน้าที่รับผิดชอบหลายด้าน ทำให้ไม่สามารถเข้าไปประสานงาน กระตุ้นการปฏิบัติงานของอสม. และประชาชนเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมโรคติดต่อ มีจำนวนไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติภารกิจได้ - สื่อประชาสัมพันธ์ยังไม่เหมาะสมและครอบคลุม ๖. กองส่งเสริมการเกษตร ๖.๑ กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในภาคทฤษฎีและปฏิบัติและเทคโนโลยีที่ถูกต้อง เกี่ยวกับการประมงและพัฒนาสัตว์น้ำเคลื่อนที่และนำไปสู่อาชีพอย่างยั่งยืนและในรูปแบบเชิงการค้า - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการตลาด อีกทั้งยังขาดความเอาใจใส่ในการผลิตพัฒนาด้านการประมง - ผลกระทบจากสภาพแวดล้อมและขาดสถานที่ในการเพาะพันธุ์ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า - เสนองบประมาณใหม่เพื่อพิจารณา โดยอาจจะปรับเปลี่ยนงบประมาณให้เหมาะสมกับการดำเนินงาน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- สำรวจสถานที่ที่เหมาะสมในการจัดกิจกรรมหลายๆ แห่ง - ประชุมเพื่อขอความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอก หรือองค์กรที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดกิจกรรม เพื่อรับทราบแนวทางในการจัดกิจกรรมร่วมกันและลดปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้ - มีการวางแผนจำนวนวิทยากรให้เหมาะสมกับช่วงการจัดกิจกรรมโดยประสานงานกับต้นสังกัดของวิทยากร ให้รับทราบห้วงระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรม ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า - มีการประชุมคณะกรรมการ (ศพส.ทต.เมืองเก่า) และคณะทำงาน ๒๕ ตาสัปดาห์ ในเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการปฏิบัติให้เกิดรูปธรรมอย่างชัดเจนและปลูกจิตสำนึกให้คณะกรรมการเห็นถึงประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับเป็นสำคัญ เพราะว่ายาเสพติดเป็นปัญหาที่กระทบต่อสังคมทุกระดับชั้น - จัดประชุมคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสามัคคี และสัมพันธภาพอันดีและมีเป้าหมายที่ชัดเจนไปในทางเดียวกัน - ขออนุมัติงบประมาณเพื่อจัดทำระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี ให้ทันสมัย เพื่อความรวดเร็วในการเข้าถึงมูลและติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างมีประสิทธิภาพ - ประชุมผู้นำชุมชนทุกหมู่บ้าน เพื่อชี้ให้เห็นถึงความสำคัญในการแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ และนำข้อมูลไปถ่ายทอดเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่ และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมร่วมกันต่อไป - วางแผนระบบงานให้เหมาะสมกับงบประมาณ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนกลางเพิ่มเติม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม - ปรับปรุงแผนการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ชี้แจงให้ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมและแสดงความคิดเห็นในการประชุมประชาคม ๒. กองคลัง ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - แจ้งให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบหมวดและประเภทของงบประมาณก่อนวางฎีกาต่อกองคลัง - ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบการลงลายมือชื่อและเอกสารให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่าย รวมทั้ง เมื่อฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ให้กอง/สำนักผู้เบิกต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในสามวันทำการ นับจากวันที่ได้รับทราบ ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ - กำชับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการชำระภาษีและการยื่นแบบให้ตรงตามกำหนดระยะเวลา - ประชาสัมพันธ์การยื่นแบบและรายการเสียภาษีที่ถูกต้องแก่ประชาชนตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้ประชาชนไม่ต้องเสียค่าปรับ - จะจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในการจัดทำแผนที่ภาษีและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน ๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ตอนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - ปรับปรุงโครงการให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาสามปี เทศบาลตำบลเมืองเก่า และบรรจุในเทศบัญญัติ เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินงานต่อไป - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องจักรกล - ขอคำแนะนำและข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญ เกี่ยวกับความรู้ด้านการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำถ่ายทอดให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน - มีการวางแผนการใช้งบประมาณให้เพียงพอต่อปริมาณงานและวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของงานโดยคำนึงถึงความประหยัดของทรัพยากรและป้องกันดูแลได้ทันทั่วถึง เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อนในชุมชน - ประชาสัมพันธ์รณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนช่วยกันดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ โดยใช้สื่อต่าง ๆ เช่น แผ่นพับใบปลิว หอกระจายข่าว ติดประกาศขอความร่วมมือ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน เป็นต้น ๓.๒ งานประสานด้านสาธารณสุข - ตรวจสอบงานสาธารณสุขอย่างสม่ำเสมอ - ควบคุมการใช้จ่ายวัสดุอุปกรณ์และปลูกจิตสำนึกประชาชน ๔. กองการศึกษา ๔.๑ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน - จัดทำแผนในการจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อให้เพียงพอและรวดเร็วในการดำเนินการสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ - ควรพิจารณาจัดตั้งงบประมาณให้เหมาะสมกับสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบัน เพื่อให้มีงบประมาณใน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การจัดซื้ออย่างเพียงพอ และนักเรียนได้รับประโยชน์อย่างทั่วถึง ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มทักษะแก่เยาวชนด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สามารถนำมาปฏิบัติได้จริง และสามารถให้ความรู้กับประชาชนส่วนรวมได้ - ของบประมาณในการดำเนินการจัดกิจกรรม - ใหเยาวชนสร้างความเข้าใจและจิตสำนึกให้ประชาชนมีส่วนร่วมด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มจากสมาชิกในครอบครัว เช่น เยาวชนขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชน และทางเทศบาลจัดกิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เป็นต้น <u>๕.๒ กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน</u> - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มทักษะให้กับ อสม. เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาปฏิบัติงานบริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - จัดสรรงบประมาณในการจัดกิจกรรมในชุมชน - จัดอบรมเทคนิคการให้บริการให้คำปรึกษาด้านสาธารณสุขเชิงบูรณาการ เน้นการมีส่วนร่วมกับชุมชน - มีการตรวจคัดกรองค้นหาผู้ป่วยโรคมือเท้า ปาก ในชุมชน - วางแผนการจัดระบบการปฏิบัติงานในกองฯ กรณีติดภารกิจงานประจำ สามารถมีผู้ประสานงานแทนได้ เพื่อให้สามารถเข้าไปประสานงานและควบคุมโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง - การควบคุมโรคติดต่อในท้องถิ่น โรคมือเท้าปาก ควรมีการจัดอบรมให้ความรู้ในการทำมาสะอาดและฆ่าเชื้อโรคด้วยตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงในการติดโรคของเจ้าหน้าที่และสามารถป้องกันควบคุมโรคได้ทั่วถึง ทันเวลา	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- เพิ่มสื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมและเหมาะสมกับพื้นที่ ๖. กองส่งเสริมการเกษตร ๖.๑ กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน - จัดทำโครงการฝึกอบรมเพาะพันธุ์ปลาเคลื่อนที่ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ และสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งด้านเทคโนโลยีการเพาะพันธุ์ปลาในรูปแบบเชิงการค้า - อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกด้านการตลาดในปัจจุบัน เพื่อให้ประชาชนเข้าใจความต้องการของตลาดที่แท้จริง พร้อมทั้งชี้ให้เห็นประโยชน์และรายได้ที่ออกเงยขึ้นและสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทุกรูปแบบมาบริหารความเสี่ยง ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ มาใช้ในการของบประมาณและจัดอบรมเพื่อเผยแพร่ให้ความรู้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. กองคลัง ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบดูระเบียบ การเบิกจ่าย ให้เป็นปัจจุบันได้ ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทุกรูปแบบเข้าใช้ในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น โดยใช้โปรแกรมสำเร็จรูปเข้าช่วยในการจัดทำฐานข้อมูลให้ครอบคลุมในพื้นที่ตำบลเมืองเก่า และส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมการใช้ระบบโปรแกรมสำเร็จรูปในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น ๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทุกรูปแบบมาบริหารความเสี่ยง ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ รวมทั้ง การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญในการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตตำบลเมืองเก่า ๓.๒ งานประสานด้านสาธารณูปโภค - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบขั้นตอนการแจ้งซ่อมไฟฟ้าชำรุด ระบุการแจ้งซ่อมไฟฟ้าชำรุดต้องเขียนคำร้องเพื่อให้มีเอกสารที่เป็นหลัก ฐานประกอบในการหักลดจำนวนวัสดุไฟฟ้าในทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุไฟฟ้า ๔. กองการศึกษา ๔.๑ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต ปรับปรุงคำสั่ง ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองการศึกษาฯ เช่น กรณีมีความขัดข้องในเรื่องระเบียบกฎหมายใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ผู้อำนวยการกองในส่วนกลางและขอให้ความช่วยเหลือ โดยระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการให้ด้วย เป็นต้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม ๕.๒ กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน - ทั้งสองกิจกรรมนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต ปรับปรุงคำสั่ง ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น กรณีมีความขัดข้องในเรื่องระเบียบกฎหมายใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ผู้อำนวยการกองในส่วนกลางและขอให้ความช่วยเหลือ โดยระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ ให้ด้วย เป็นต้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ๖. กองส่งเสริมการเกษตร ๖.๑ กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน - นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต ปรับปรุงคำสั่ง ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองการศึกษาฯ เช่น กรณีมีความขัดข้องในเรื่อง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ระเบียบกฎหมายใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ผู้อำนวยการกองในส่วนกลางและขอให้ช่วย โดยระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการให้ด้วย เป็นต้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมฝึกอบรมลูกเสือชาวบ้านตำบลเมืองเก่า ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำแผนการปรับปรุงพบว่า ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตำบลเมืองเก่า ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำแผนการปรับปรุงพบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำแผนการปรับปรุงพบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๒. กองคลัง ๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำแผนการปรับปรุงพบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำแผนการปรับปรุงพบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
แผนการปรับปรุงพบว่า ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากขาดงบประมาณในการดำเนินงาน ๓.๒ งานประสานด้านสาธารณูปโภค ผลการประเมินตามแบบรายงานการปฏิบัติการจัดทำ แผนการปรับปรุงพบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว ๔. กองการศึกษา ๔.๑ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน พบว่า อยู่ระหว่างดำเนินการ เนื่องจากยังขาดงบประมาณ อุปกรณ์ สถานที่และบุคลากร ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ กิจกรรมเยาวชนพิทักษ์สิ่งแวดล้อม ผลการประเมินพบว่า ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม ๕.๒ กิจกรรมการป้องกันควบคุมและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อในชุมชน ผลการประเมิน พบว่า ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม เนื่องจากขาดงบประมาณในการดำเนินการ ๖. กองส่งเสริมการเกษตร ๖.๑ กิจกรรมโครงการประมงพัฒนาสัตว์น้ำเพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจชุมชน ผลการประเมิน พบว่า บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมแล้ว	

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองเก่า มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และประสิทธิภาพตามสมควรอย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุด ที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ
๒. ให้มีการดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ทุกระดับตามคำสั่งมอบหมายงานและให้ปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนดและวิธีการควบคุม โดยเคร่งครัด
๓. ส่งเสริมให้พนักงานได้ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน และปฏิบัติงานให้ทันเวลา และเหตุการณ์อยู่เสมอ

ลายมือชื่อ

(นายวิฑิต ทองโสภิต)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. สำนักปลัด ๑.๑ กิจกรรมโครงการศึกษาเพื่อต่อต้าน การใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.ประเทศไทย) เทศบาลตำบลเมือง เก่า ประจำปี พ.ม. ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน โดยใช้การศึกษาแผ่นใหม่ให้เด็กเป็นศูนย์กลาง (D.A.R.E.ประเทศไทย) ตามนโยบายรัฐบาล ในการแก้ไขปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่ตำบลเมืองเก่าอย่างยั่งยืน	- ยังขาดการให้ ความร่วมมือแบบ บูรณาการขององค์ รวม ซึ่งอาจทำให้ การทำงานติดขัดได้ - ระบบการทำงาน ภายในโรงเรียน เกี่ยวกับสารสนเทศ และเทคโนโลยีไม่มี ประสิทธิภาพทำให้	- จัดทำแผนงาน และโครงการเพื่อ เสนอขออนุมัติ งบประมาณให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	- ยังขาดความ ร่วมมือในการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสพติด เนื่องจากยังไม่ ตระหนักในหน้าที่ ของตนเอง ทำให้ การแก้ไขปัญหาไม่ บรรลุเป้าหมาย	- ยังขาดการให้ ความร่วมมือแบบ บูรณาการขององค์ รวม ซึ่งอาจทำให้ การทำงานติดขัดได้ - ระบบการทำงาน ภายในโรงเรียน เกี่ยวกับสารสนเทศ และเทคโนโลยีไม่มี ประสิทธิภาพทำให้	- มี การ ประชุม ระหว่างเทศบาล ตำบลเมืองเก่า และ ตำรวจภูธรเมือง ขอนแก่น ในการจัด กิจกรรม โดยเน้น ทักษะการปฏิบัติให้ เกิดรูปธรรมอย่าง ชัดเจน และ ปลุก จิตสำนึกให้ผู้เข้าร่วม	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ขาดข้อมูลที่ถูกต้องและการติดต่อประสานงานระหว่างเทศบาล, ผู้จัดกิจกรรมและผู้ร่วมโครงการ การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเขตพื้นที่เนื่องจากเกรงกลัวอิทธิพล และมีสภาพกึ่งเมืองประชาชนไม่ตระหนักในปัญหา			ขาดข้อมูลที่ถูกต้องและการติดต่อประสานงานระหว่างเทศบาล, ผู้จัดกิจกรรมและผู้ร่วมโครงการ การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างล่าช้า - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเขตพื้นที่เนื่องจากเกรงกลัวอิทธิพล และมีสภาพกึ่งเมืองประชาชนไม่ตระหนักในปัญหาสังคมส่วนรวม	กิจกรรมเห็นถึงประโยชน์ที่จะได้รับเป็นสำคัญ เพราะว่ายาสเสพติดเป็นปัญหาที่กระทบต่อสังคมทุกระดับชั้น โดยเฉพาเยาวชนรุ่นใหม่ - จัดประชุมคณะทำงานและสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสามัคคี และสัมพันธภาพอันดีและมีเป้าหมายที่ชัดเจนไปในทางเดียวกัน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	สังคมส่วนรวม - งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์			- งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- ขออนุมัติงบประมาณเพื่อจัดทำระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีให้ทันสมัย เพื่อความรวดเร็วในการเข้าถึงมูลและติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง อย่างมีประสิทธิภาพ - ประชุมผู้นำชุมชนทุกหมู่บ้านเพื่อชี้ให้เห็นถึงความสำคัญในการ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					แก้ไขปัญหายาเสพติดในโรงเรียน และนำข้อมูลไปถ่ายทอดเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับผู้ปกครองในพื้นที่และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมร่วมกันต่อไป - วางแผนระบบงานให้เหมาะสมกับงบประมาณ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนกลางเพิ่มเติม	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	- ประชาชนในหมู่บ้านมอบหน้าที่ไม่ผู้นำชุมชนแสดงความเห็นแทน ซึ่งทำให้ไม่ทราบปัญหา ที่แท้จริงของชาวบ้าน	- ร ณ ร ง ค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการ เสนอโครงการ - ประชาสัมพันธ์หลายทาง เช่น ทำหนังสือเชิญ ติดประกาศ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย การใช้รถกระจายเสียงวิ่งรอบหมู่บ้าน และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านผู้นำชุมชนท้องถิ่น	- ประชาชนในหมู่บ้านยังไม่เข้าใจ ในการ จัด ทำ ประชาคมเท่าที่ควร - ประชาชนยังไม่กล้าเสนอความต้องการและปัญหาที่แท้จริง	- ประชาชนในหมู่บ้านมอบหน้าที่ไม่ผู้นำชุมชนแสดงความเห็นแทน ซึ่งทำให้ไม่ทราบปัญหา ที่แท้จริงของชาวบ้าน	- ปรับปรุงแผนการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ชี้แจงให้ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมและแสดงความคิดเห็นในการประชุมประชาคม	ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กองคลัง <u>๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ทุกหน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ เช่น การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน, การจ่ายขาดเงินสะสม, การจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น(โบนัส) เป็นต้น เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ไม่ล่าช้า เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้	- เอกสารประกอบฎีกา และการลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน ทำให้การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้ - การวางฎีกาเบิกจ่ายของหน่วยงานเจ้าของงบประมาณอาจผิดพลาดเคลื่อนได้ ไม่ถูกต้องตามหมวดและประเภทใน	- แจ้งให้เจ้าหน้าที่เจ้าของงบประมาณในแต่ละกอง ตรวจสอบหมวดและประเภทของงบประมาณก่อนวางฎีกาต่อกองคลัง	- การวางฎีกาเบิกจ่ายของหน่วยงานเจ้าของงบประมาณแต่ละกอง ยังมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องตามหมวดและประเภท รวมทั้ง เอกสารประกอบฎีกาและลายมือชื่อยังไม่ครบถ้วนเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้	- เอกสารประกอบฎีกา และการลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วน ทำให้การเบิกจ่ายเงินเกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้ - การวางฎีกาเบิกจ่ายของหน่วยงานเจ้าของงบประมาณอาจผิดพลาดเคลื่อนได้ ไม่ถูกต้องตามหมวดและประเภทในงบประมาณ	- แจ้งให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง / สำนักตรวจสอบหมวดและประเภทของงบประมาณก่อนวางฎีกาต่อกองคลัง - ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง / สำนักตรวจสอบการลงลายมือชื่อ และเอกสารให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายรวมทั้ง เมื่อฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ให้กอง/	ฝ่ายบริหารงานคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ง บ ป ร ะ ม า ณ รายจ่ายประจำปี			รายจ่ายประจำปี	สำนักผู้เบิกต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในสามวันทำการนับจากวันที่ได้รับทราบ	
๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ <u>ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</u> เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามแผนการจัดเก็บรายได้และมีประสิทธิภาพครอบคลุมทั้งตำบลและเป็นไปตามข้อกำหนด	- ผู้เสียภาษียื่นแบบแสดงรายการเสียภาษีล่าช้า - ผู้เสียภาษีชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา - เร่งรัดการชำระภาษีน้อยไปทำให้ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ	- ก ำ ช ั บ ไ ห้ เจ้าหน้าที่เร่งรัดการชำระภาษีและการยื่นแบบให้ตรงตามกำหนดระยะเวลา	- ผู้เสียภาษีชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา	- ผู้เสียภาษียื่นแบบแสดงรายการเสียภาษีล่าช้า - ผู้เสียภาษีชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา - เร่งรัดการชำระภาษีน้อยไปทำให้ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ	- กำชับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการชำระภาษีและการยื่นแบบให้ตรงตามกำหนดระยะเวลา - ประชาสัมพันธ์การยื่นแบบและรายการเสียภาษีที่ถูกต้องแก่ประชาชนตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้ประชาชนไม่ต้องเสียค่าปรับ	ฝ่ายพัฒนารายได้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					- จะจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในการจัดทำแผนที่ภาษีและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน	
๓. กองช่าง <u>๓.๑ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า</u> <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนซึ่งเป็นแหล่งน้ำในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่าเพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน	. - งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวต้องใช้งบประมาณในการพัฒนาจำนวนมาก - เครื่องจักรกลไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ทำให้	- วางแผนการดำเนินงานล่วงหน้า	- ร้องงบประมาณสนับสนุน - เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน - ประชาชนไม่มีความรู้และเห็นความสำคัญในการในการบำรุงรักษา	- งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวต้องใช้งบประมาณในการพัฒนาจำนวนมาก - เครื่องจักรกลไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ทำให้	- ปรับปรุงโครงการให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาสามปีเทศบาลตำบลเมืองเก่า และบรรจุในเทศบาลบัญญัติ เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินงานต่อไป - ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องจักรกล	ฝายศูนย์เครื่องจักรกล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ปฏิบัติงานล่าช้าไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และมีไม่เพียงพอในการดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติภายในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - ประชาชนขาดความรู้เรื่องผลกระทบที่เกิดจากภาวะโลกร้อนทำให้ขาดจิตสำนึกในการดูแล		แก้ปัญหาน้ำตื้น ซึ่งเป็นแหล่งน้ำตามธรรมชาติ	ปฏิบัติงานล่าช้าไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และมีไม่เพียงพอในการดูแลรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติภายในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า - ประชาชนขาดความรู้เรื่องผลกระทบที่เกิดจากภาวะโลกร้อนทำให้ขาดจิตสำนึกในการดูแล	- ขอคำแนะนำและข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับความรู้ด้านการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำถ่ายทอดให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน - มีการวางแผนการใช้งบประมาณให้เพียงพอต่อปริมาณงานและวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของงานโดยคำนึงถึงความประหยัดของทรัพยากรและป้องกันดูแลได้ทันทั่วถึงเพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อนในชุมชน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	บำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ			บำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ	- ประชาสัมพันธ์รณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนช่วยกันดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ โดยใช้สื่อต่างๆ เช่น แผ่นพับใบปลิว หอกระจายข่าว ติดประกาศขอความร่วมมือ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน เป็นต้น	
๓.๒ กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อเป็นการป้องกันอันตรายและอำนวยความสะดวกในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	- งบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้งาน - การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า	- จัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้มีความพร้อมตลอดเวลา และคำนึงถึงความปลอดภัยของเจ้าหน้าที่ในขณะ	- ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ - ประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการให้ความร่วมมือในการ	- งบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้งาน - การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้า	- สำรวจสถิติการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อนำมาวางแผนในการจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้งาน - จัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้มีความพร้อม และมีความปลอดภัยต่อ	๒. กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อเป็นการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	สาธารณะ ไม่สามารถดำเนินการได้ในทันทีเนื่องจากเครื่องจักรกลและคณะทำงานมีเพียงชุดเดียว <u>สาเหตุ</u> เนื่องจาก - ขาดการวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ - ขาดการวางแผนจัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้เพียงพอ และมีความปลอดภัยพร้อมที่จะ	ออกไปปฏิบัติงาน - ควรให้เจ้าหน้าที่ที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระบบไฟฟ้า เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานในเขตพื้นที่ที่มีการเพิ่มขยายเขตมากขึ้น	ดูแลรักษาทรัพย์สินของส่วนรวม	สาธารณะ ไม่สามารถดำเนินการได้ในทันทีเนื่องจากเครื่องจักรกลและคณะทำงานมีเพียงชุดเดียว <u>สาเหตุ</u> เนื่องจาก - ขาดการวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ - ขาดการวางแผนจัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้เพียงพอ และมีความปลอดภัยพร้อมที่จะใช้งานอยู่	เจ้าหน้าที่ในขณะออกไปปฏิบัติงานและใช้อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน เพื่อยืดอายุการใช้งานเป็นการประหยัดพลังงานและลดปริมาณงาน - เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระบบไฟฟ้า ควรให้มีการฝึกอบรมให้เข้าใจเพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น	ป้องกันอันตรายและอำนวยความสะดวกในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ใช้งานอยู่เสมอ			เสมอ		
					- สํารวจสถิติการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อนํามาวางแผนในการจัดทํางบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้งาน - จัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้มีความพร้อม และมีความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ในขณะออกไปปฏิบัติงานและใช้อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน เพื่อยืดอายุการใช้งานเป็นการประหยัดพลังงานและลดปริมาณงาน	ฝ่ าย ศู น ย์ เครื่องจักรกล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					- เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระบบไฟฟ้า ควรให้มีการศึกษาอบรมให้เข้าใจเพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น	
๔. กองการศึกษา ๔.๑ <u>กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน</u> วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้จัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชนมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์เป็นศูนย์การรวบรวมข้อมูลข่าวสารของชุมชนที่จะนำไปสู่การเรียนรู้ตอบสนองความต้องการของชุมชนในเขตพื้นที่ได้อย่างเพียงพอและทั่วถึง	- ไม่มีสถานที่ในการจัดตั้งที่เป็นเอกเทศ - ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน - ยังไม่มีการแต่งตั้ง	- ข อ ค ว ม อนุเคราะห์สถานที่ในการจัดตั้งทุกหมู่บ้านในเขตพื้นที่	- ถึงแม้ว่าจะมีการขอความอนุเคราะห์สถานที่ในการจัดตั้งแต่ยังไม่ได้รับการตอบรับจากผู้นำชุมชนเนื่องจากยังขาดแคลนสถานที่ในการจัดตั้ง	- ไม่มีสถานที่ในการจัดตั้งที่เป็นเอกเทศ - ประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน - ยังไม่มีการแต่งตั้ง	- จัดทำแผนในการจัดสรรงบประมาณจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้เพื่อให้เพียงพอและรวดเร็วในการดำเนินการสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์	ฝ่ า ย บ ริ ห า ร การศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	คณะกรรมการบริหารงานด้านห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ทำให้การดำเนินงานล่าช้า ขาดการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ - ไม่ได้มีการจัดตั้งงบประมาณในแผนดำเนินงาน			คณะกรรมการบริหารงานด้านห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ทำให้การดำเนินงานล่าช้า ขาดการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ - ไม่ได้มีการจัดตั้งงบประมาณในแผนดำเนินงาน	- ขอความร่วมมือในการอนุเคราะห์ศาลาอเนกประสงค์ทุกหมู่บ้านเพื่อเป็นสถานที่ในการจัดตั้ง - แ ต่ ง ต้ ง คณะกรรมการผู้รับผิดชอบในการประสานงาน ดูแลและดำเนินงานกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชนเพื่อการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕.๑ <u>กิจกรรมโครงการเฝ้าระวังและควบคุมโรค</u> วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อป้องกันควบคุมช่วยเหลือประชาชนจากการเกิดโรคติดต่อ เช่น โรคมือ เท้า ปาก (เกิดในเด็ก) ไข้หวัด 2009 เป็นต้น ในพื้นที่ตำบลเมืองเก่า	- ขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคมือ เท้า ปาก ไม่เห็นความสำคัญ ทำให้กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้นในปัจจุบันไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร - แขนงนำด้านสาธารณสุข (อสม.) ไม่สามารถถ่ายทอดความรู้เทคนิคและ	- ขอสันับสนุนงบประมาณ - ให้บริการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ เช่น โรคมือ เท้า ปาก เป็นต้น และโรคไม่ติดต่อในพื้นที่ตำบลเมืองเก่า - ประชาสัมพันธ์ เช่น แพนพับ หนังสือขอความร่วมมือ	- ขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม ทำให้การดำเนินงาน ไม่ บรรลุ ตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้ - ประชาชนไม่ตระหนัก และไม่เห็นถึงความสำคัญ ในการ ควบคุม โรคติดต่อ โดยเฉพาะที่เกิดขึ้นรุนแรงในปัจจุบัน เช่น โรคมือ เท้า ปาก, ไข้หวัด 2009 เป็นต้น ทำให้ขาดความร่วมมือ	- ขาดงบประมาณในการจัดกิจกรรม - ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคมือ เท้า ปาก ไม่เห็นความสำคัญ ทำให้กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน ไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร - แขนงนำด้านสาธารณสุข (อสม.) ไม่สามารถถ่ายทอดความรู้เทคนิคและ	- ขอบประมาณในการสนับสนุนการจัดกิจกรรม - อบรมให้ความรู้ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มทักษะให้กับ อสม. เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาปฏิบัติงานบริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - จัดอบรมเทคนิคการให้บริการให้คำปรึกษา ด้านสาธารณสุขเชิงบูรณาการ เน้นการมีส่วนร่วม	ฝายบริการสาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	วิธีการเพื่อให้ประชาชนเข้าใจและนำไปใช้ปฏิบัติได้จริง รวมทั้ง การเชิญชวนให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมด้านสาธารณสุข โดยอสม.ดำเนินการแต่ฝ่ายเดียว ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ทำให้การป้องกันควบคุมโรคไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร			วิธีการเพื่อให้ประชาชนเข้าใจและนำไปใช้ปฏิบัติได้จริง รวมทั้ง การเชิญชวนให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมด้านสาธารณสุข โดยอสม.ดำเนินการแต่ฝ่ายเดียว ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ทำให้การป้องกันควบคุมโรคไม่ประสบความสำเร็จเท่าที่ควร	ร่วมกับชุมชน - มีการตรวจคัดกรองค้นหาผู้ป่วยโรคมือเท้าปาก ในชุมชน - วางแผนการจัดระบบการปฏิบัติงานในกองฯ กรณีติดภารกิจงานประจำ สามารถมีผู้ประสานงานแทนได้ เพื่อให้สามารถเข้าไปประสานงานและควบคุมโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง - การควบคุมโรคติดต่อในท้องถิ่น โรคมือเท้าปาก ควร	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	- เจ้าหน้าที่มีภารกิจงานในหน้าที่รับผิดชอบหลายด้าน ทำให้ไม่สามารถเข้าไปประสานงาน กระตุ้น การปฏิบัติงานของอสม. และประชาชนเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมโรคติดต่อ มีจำนวนไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานได้			- เจ้าหน้าที่มีภารกิจงานในหน้าที่รับผิดชอบหลายด้าน ทำให้ไม่สามารถเข้าไปประสานงาน กระตุ้น การปฏิบัติงานของอสม.และประชาชนเท่าที่ควร - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมโรคติดต่อ มีจำนวนไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานได้ - สื่อประชาสัมพันธ์ยังไม่เหมาะสมและ	มีการจัดอบรมให้ความรู้ในการทำมาสะอาดและฆ่าเชื้อโรคด้วยตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงในการติดโรคของเจ้าหน้าที่และสามารถป้องกันควบคุมโรคได้ทั่วถึงทันเวลา - เพิ่มสื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมและเหมาะสมกับพื้นที่	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	- สื่อประชาสัมพันธ์ยังไม่เหมาะสมและครอบคลุม			ครอบคลุม		
๕.๒ กิจกรรมเฝ้าระวังและอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อปลูกจิตสำนึกให้เยาวชน มีการเฝ้าระวังและพิทักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม เป็นการลดปัญหาภาวะโลกร้อน รักษาสภาพแวดล้อมในพื้นที่ตำบลเมืองเก่าให้เป็นเมืองน่าอยู่	- เยาวชนในชุมชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเฝ้าระวังด้านสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน - สภาพชุมชนเป็นชุมชนกึ่งเมือง มีประชากรจำนวนมาก รวมถึงมีประชากรแฝงที่มาก	- มีการประชาสัมพันธ์ไปยังหมู่บ้านทุกหมู่บ้าน ปลูกจิตสำนึกให้เยาวชนช่วยกันดูแลรักษาความสะอาดและเฝ้าระวังด้านสิ่งแวดล้อม - มีการคัดเลือก	- ยังมีจุดอ่อนเนื่องจากขาดงบประมาณในการดำเนินกิจกรรมและสภาพชุมชนเป็นชุมชนกึ่งเมืองมีประชากรจำนวนมาก รวมถึงมีประชากรแฝงที่มากอาศัยอยู่ในเขตพื้นที่ทำให้เกิดปริมาณขยะและมลภาวะ	- เยาวชนในชุมชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการเฝ้าระวังด้านสิ่งแวดล้อม และตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน - สภาพชุมชนเป็นชุมชนกึ่งเมือง มีประชากรจำนวนมาก รวมถึงมีประชากรแฝงที่มาก	- ของบประมาณในการดำเนินการจัดกิจกรรมโดยให้เข้าถึงเยาวชนและสอดคล้องกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ - อบรมให้ความรู้ความเข้าใจ และเพิ่มทักษะแก่เยาวชนด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สามารถนำมาปฏิบัติได้จริง และสามารถ	ฝ่ายส่งเสริมสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	อาศัยอยู่ในเขตพื้นที่ ทำให้ยากต่อการเฝ้า ระวังอย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ เช่น ปัญหาด้านขยะ ก่อให้เกิดมลภาวะ ต่อสิ่งแวดล้อม เป็น ต้น	ตัวแทนเยาวชนใน ชุมชน ทุกหมู่บ้าน	เพิ่ม ขึ้น อย่าง ต่อเนื่อง ส่งผลให้ ยากต่อการเฝ้าระวัง อย่างทั่วถึง และมี ประสิทธิภาพ	อาศัยอยู่ในเขตพื้นที่ ทำให้ยากต่อการเฝ้า ระวังอย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ เช่น ปัญหาด้านขยะ ก่อให้เกิดมลภาวะ ต่อสิ่งแวดล้อม เป็น ต้น	ให้ ค ว า ม ร ู้ กั บ ประชาชนส่วนรวมได้ - ให้เยาวชนสร้าง ความเข้าใจและ จิตสำนึกให้ประชาชน มีส่วนร่วมด้านการ จัดการสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากสมาชิกใน ครอบครัว เช่น เยาวชนขอความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชน และทางเทศบาลจัด กิจกรรมให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการ พิทักษ์สิ่งแวดล้อม เป็นต้น	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. กองส่งเสริมการเกษตร <u>๖.๑ โครงการศูนย์เรียนรู้ฐานนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร</u> <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในตำบลเมืองเก่าได้มีความรู้ความสามารถในด้านเทคโนโลยีการเกษตรในรูปแบบเชิงการค้า นำมาสู่รายได้จากการแปรรูปผลผลิตและผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้นเป็นการฟื้นฟูเศรษฐกิจในชุมชน	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในภาคทฤษฎีและปฏิบัติ และเทคโนโลยีที่ถูกต้องเกี่ยวกับการเกษตร และนำไปสู่อาชีพอย่างยั่งยืนและในรูปแบบเชิงการค้า - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการตลาด อีกทั้งยังขาดความเอาใจใส่ในการผลิตพัฒนาด้านการเกษตร	- จัดการอบรมการแปรรูปผลผลิตเบื้องต้น - มีการคัดเลือกตัวแทนในชุมชนทุกหมู่บ้านเข้าร่วมโครงการ เพื่อร่วมกิจกรรม	- เกษตรกรยังขาดทักษะและความเข้าใจเกี่ยวกับการเกษตร และการแปรรูป เนื่องจากจ า ก แปร รูปผล ิ ต ภ ั ฒ น์ ในรูปแบบเชิงการค้าเป็นความรู้ใหม่ที่ต้องผลิตควบคู่ไป กับ เทคโนโลยีสมัยใหม่	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในภาคทฤษฎีและปฏิบัติ และเทคโนโลยีที่ถูกต้องเกี่ยวกับการเกษตร และนำไปสู่อาชีพอย่างยั่งยืนและในรูปแบบเชิงการค้า - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการตลาด อีกทั้งยังขาดความเอาใจใส่ในการผลิตพัฒนาด้านการเกษตร	- จัดทำโครงการฝึกอบรมด้านการแปรรูปผลผลิตและผลิตภัณฑ์การเกษตร เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ และสามารถนำไปปฏิบัติได้จริงรวมทั้งด้านเทคโนโลยีการแปรรูปในรูปแบบการค้า โดยสถาบันการศึกษาในพื้นที่โดยวิทยาการที่มีความเชี่ยวชาญ - อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกด้านการตลาดในปัจจุบัน เพื่อให้	พนักงาน กอ ง ส ่ ง เ ส ร ิ ม การเกษตร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	- ผลกระทบจากสภาพแวดล้อมและขาดสถานที่ในการแปรรูปผลผลิต			- ผลกระทบจากสภาพแวดล้อมและขาดสถานที่ในการแปรรูปผลผลิต	ประชาชนเข้าใจความต้องการของตลาดที่แท้จริงพร้อมทั้งชี้ให้เห็นประโยชน์และรายได้ที่ออกเงยขึ้นและสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชน	
๖.๒ โครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกการตลาดทางการเกษตร วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้เกษตรกรในพื้นที่เทศบาลตำบลเมืองเก่ามีอำนาจต่อรองราคาผลผลิตทางการเกษตรและเข้าใจการตลาดที่แท้จริงเห็นประโยชน์และรายได้ที่ออกเงยขึ้นและสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชนตามแนวพระราชดำริตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง	- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการตลาด - ผลผลิตทางการเกษตรมีมากทำให้เกษตรกรไม่มีตลาดรองรับ เกิดปัญหาผลผลิตล้นตลาด	- จัดการอบรมเกี่ยวกับการตลาดทางการเกษตรเพื่อเพิ่มทักษะและให้ประชาชนนำไปปฏิบัติได้จริง	- เกษตรกรยังขาดทักษะและความเข้าใจ	- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการตลาด - ผลผลิตทางการเกษตรมีมากทำให้เกษตรกรไม่มีตลาดรองรับ เกิดปัญหาผลผลิตล้นตลาด	- จัดทำโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกการตลาดทางการเกษตร เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้นและปฏิบัติได้ถูกต้อง - จัดตั้งกลุ่ม	พนักงานกองส่งเสริมการตลาด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					เกษตรกรผู้ปลูกข้าวเพื่อให้มีอำนาจต่อรองราคาผลผลิต การแปรรูปผลผลิตจากการเกษตรเพื่อให้ประชาชนเข้าใจความต้องการทางการตลาดที่แท้จริง พร้อมชี้ให้เห็นประโยชน์และรายได้ที่ออกเงยขึ้นสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชนตามแนวพระราชดำริเศรษฐกิจพอเพียง	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖.๓ โครงการฝึกอบรมการผลิตข้าวและพืชผักอย่างมีคุณภาพและไม่กระทบสิ่งแวดล้อมในชุมชน เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจมากขึ้น และปฏิบัติได้ถูกต้องโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมชุมชนในเขตพื้นที่ตำบลเมืองเก่า	- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการผลิตข้าว และ พืช ผัก ที่มีคุณภาพ และไม่ได้คำนึงถึงผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม	- พนักงานกองส่งเสริมการเกษตรออกพื้นที่ให้ความรู้เบื้องต้น	- ประชาชนการผลิตข้าวและพืชผักยังไม่มีคุณภาพ และเกษตรกรยังขาดทักษะและไม่ได้คำนึงถึงผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม	- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการผลิตข้าวและพืชผักที่มีคุณภาพ และไม่ได้คำนึงถึงผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม	- จัดโครงการฝึกอบรมการผลิตข้าวและพืชผักที่มีคุณภาพ และไม่มีความกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยเชิญวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญ - พนักงานเทศบาลออกสำรวจประเมินผลความรู้ความเข้าใจในด้านเกษตร เพื่อวางแผนพัฒนาการเกษตรต่อไป	พนักงานกองส่งเสริมการเกษตร

ลายมือชื่อ

(นายวิฑิต ทองโสภิต)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองเก่า

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลเมืองเก่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ หน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลเมืองเก่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมโครงการศึกษาเพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.ประเทศไทย) เทศบาลตำบลเมืองเก่า ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๓ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๕ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่งน้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า

๑.๖ กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า

๑.๗ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน

๑.๘ กิจกรรมโครงการเฝ้าระวังและควบคุมโรค

๑.๙ กิจกรรมเฝ้าระวังและอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม

๑.๑๐ โครงการศูนย์เรียนรู้วัฒนธรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมโครงการศึกษาเพื่อต่อต้านการใช้ยาเสพติดในเด็กนักเรียน (D.A.R.E.ประเทศไทย)

เทศบาลตำบลเมืองเก่า ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔

- ๒.๑.๑ มีการประชุมระหว่างเทศบาลตำบลเมืองเก่า และตำรวจภูธรเมืองขอนแก่น ในการจัดกิจกรรม โดยเน้นทักษะการปฏิบัติให้เกิดรูปรธรรมอย่างชัดเจนและปลูกจิตสำนึกให้ผู้เข้าร่วมกิจกรรมเห็นถึงประโยชน์ที่จะได้รับเป็นสำคัญ เพราะว่ายาเสพติดเป็นปัญหาที่กระทบต่อสังคมทุกระดับชั้น โดยเฉพาะเยาวชนรุ่นใหม่
 - ๒.๑.๒ จัดประชุมคณะทำงานและสถานศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสามัคคี และสัมพันธภาพอันดีและมีเป้าหมายที่ชัดเจนไปในทางเดียวกัน
 - ๒.๑.๓ ขออนุมัติงบประมาณเพื่อจัดทำระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี ให้ทันสมัย เพื่อความรวดเร็วในการเข้าถึงมูลและติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ
 - ๒.๑.๔ ประชุมผู้นำชุมชนทุกหมู่บ้าน เพื่อชี้ให้เห็นถึงความสำคัญในการแก้ไขปัญหายาเสพติดในโรงเรียน และนำข้อมูลไปถ่ายทอดเพื่อสร้างความเข้าใจให้กับผู้ปกครองในพื้นที่ และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมร่วมกันต่อไป
 - ๒.๑.๕ วางแผนระบบงานให้เหมาะสมกับงบประมาณ และขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนกลางเพิ่มเติม
- ### ๒.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔
- ๒.๒.๑ ปรับปรุงแผนการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๒.๒.๒ ชี้แจงให้ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมและแสดงความคิดเห็นในการประชุมประชาคม
- ### ๒.๓ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
- ๒.๓.๑ แจ้งให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบหมวดและประเภทของงบประมาณก่อนวางฎีกาต่อกองคลัง
 - ๒.๓.๒ ให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณทุกกอง/สำนัก ตรวจสอบการลงลายมือชื่อและเอกสารให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาเบิกจ่าย รวมทั้ง เมื่อฎีกาหรือเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ให้กอง/สำนักผู้เบิกต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องภายในสามวันทำการนับจากวันที่ได้รับทราบ
- ### ๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ๒.๔.๑ กำชับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดการชำระภาษีและการยื่นแบบให้ตรงตามกำหนดระยะเวลา
 - ๒.๔.๒ ประชาสัมพันธ์การยื่นแบบและรายการเสียภาษีที่ถูกต้องแก่ประชาชนตามระยะเวลาที่กำหนดทำให้ประชาชนไม่ต้องเสียค่าปรับ

๒.๔.๓ จะจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมในการจัดทำแผนที่ภาษีและระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

๒.๕ กิจกรรมการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแก่น้ำต้อนในเขตเทศบาลตำบลเมืองเก่า

๒.๕.๑ ปรับปรุงโครงการให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาสามปีเทศบาลตำบลเมืองเก่า และบรรจุในเทศบัญญัติ เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินงานต่อไป

๒.๕.๒ ตั้งงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องจักรกล

๒.๕.๓ ขอคำแนะนำและข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญ เกี่ยวกับความรู้ด้านการบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำถ่ายทอดให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

๒.๖.๔ มีการวางแผนการใช้งบประมาณให้เพียงพอต่อปริมาณงานและวางแผนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยจัดลำดับความสำคัญของงานโดยคำนึงถึงความประหยัดของทรัพยากรและป้องกันดูแลได้ทันท่วงที เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อนในชุมชน

๒.๖.๕ ประชาสัมพันธ์รณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนช่วยกันดูแลบำรุงรักษาแหล่งน้ำธรรมชาติ โดยใช้สื่อต่าง ๆ เช่น แผ่นพับใบปลิว หอกระจายข่าว ติดประกาศขอความร่วมมือ ณ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน เป็นต้น

๒.๖ กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมไฟฟ้า

๒.๖.๑ สำรวจสถิติการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อนำมาวางแผนในการจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้งาน

๒.๖.๒ จัดหาอุปกรณ์ในการซ่อมแซมให้มีความพร้อม และมีความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ ในขณะที่ออกไปปฏิบัติงานและใช้อุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน เพื่อยืดอายุการใช้งานเป็นการประหยัดพลังงานและลดปริมาณงาน

๒.๖.๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระบบไฟฟ้า ควรให้มีการศึกษาอบรมให้เข้าใจเพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น

๒.๗ กิจกรรมการจัดตั้งห้องสมุดชุมชน และศูนย์การเรียนรู้ชุมชน

๒.๗.๑ จัดทำแผนในการจัดสรรงบประมาณจัดตั้งห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ เพื่อให้เพียงพอและรวดเร็วในการดำเนินการสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์

๒.๗.๒ ขอความร่วมมือในการอนุเคราะห์ศาลาอเนกประสงค์ทุกหมู่บ้านเพื่อเป็นสถานที่ในการจัดตั้ง

๒.๗.๓ แต่งตั้งคณะกรรมการผู้รับผิดชอบในการประสานงาน ดูแลและดำเนินงานกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับห้องสมุดชุมชนและศูนย์การเรียนรู้ชุมชน เพื่อดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

๒.๘ กิจกรรมโครงการเฝ้าระวังและควบคุมโรค

๒.๘.๑ ขอบประมาณในการสนับสนุนการจัดกิจกรรม

๒.๘.๒ อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ เพื่อเพิ่มทักษะให้กับ อสม. เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มา
ปฏิบัติงานบริการประชาชนได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

๒.๘.๓ จัดอบรมเทคนิคการให้บริการให้คำปรึกษาด้านสาธารณสุขเชิงบูรณาการ เน้นการมี
ส่วนร่วมกับชุมชน

๒.๘.๔ มีการตรวจคัดกรองค้นหาผู้ป่วยโรคมือเท้า ปาก ในชุมชน

๒.๘.๕ วางแผนการจัดระบบการปฏิบัติงานในกองฯ กรณีติดภารกิจงานประจำ สามารถ
มีผู้ประสานงานแทนได้ เพื่อให้สามารถเข้าไปประสานงานและควบคุมโรคติดต่อ
อย่างต่อเนื่อง

๒.๘.๖ การควบคุมโรคติดต่อในท้องถิ่น โรคมือเท้าปาก ควรมีการจัดอบรมให้ความรู้ในการ
ทำความสะอาดและฆ่าเชื้อโรคด้วยตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงในการติดโรคของ
เจ้าหน้าที่และสามารถป้องกันควบคุมโรคได้ทั่วถึง ทันเวลา

๒.๘.๗ เพิ่มสื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมและเหมาะสมกับพื้นที่

๒.๙ กิจกรรมเฝ้าระวังและอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม

๒.๙.๑ ขอบประมาณในการดำเนินการจัดกิจกรรมโดยให้เข้าถึงเยาวชนและสอดคล้อง
กับเป้าหมายที่ตั้งไว้

๒.๙.๒ อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มทักษะแก่เยาวชนด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้
สามารถนำมาปฏิบัติได้จริง และสามารถให้ความรู้กับประชาชนส่วนรวมได้

๒.๙.๓ ให้เยาวชนสร้างความเข้าใจและจิตสำนึกให้ประชาชนมีส่วนร่วมด้านการจัดการ
สิ่งแวดล้อมโดยเริ่มจากสมาชิกในครอบครัว เช่น เยาวชนขอความร่วมมือกับผู้นำ
ชุมชนและทางเทศบาลจัดกิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพิทักษ์
สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๒.๑๐ โครงการศูนย์เรียนรู้ฐานนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีการเกษตร

๒.๑๐.๑ จัดทำโครงการฝึกอบรมด้านการแปรรูปผลผลิต และผลิตภัณฑ์การเกษตร
เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ และสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งด้านเทคโนโลยี
การแปรรูปในรูปแบบเชิงการค้า โดยสถาบันการศึกษาในพื้นที่หรือผู้ที่มีความ
เชี่ยวชาญ

๒.๑๐.๒ อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกลไกด้านการตลาดในปัจจุบัน การให้ความรู้ในการ
จัดตั้งกลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกข้าว เพื่ออำนาจในการต่อรองราคาผลผลิต การแปรรูป
ผลผลิตจากการเกษตร และเพื่อให้ประชาชนเข้าใจความต้องการของตลาดที่

แท้จริงพร้อมทั้งชี้ให้เห็นประโยชน์และรายได้ที่อกเงยขึ้นและสามารถฟื้นฟูเศรษฐกิจให้กับชุมชนตามแนวพระราชดำริเศรษฐกิจพอเพียง

๒.๑๐.๓ จัดทำโครงการฝึกอบรมการผลิตข้าวและพืชผักที่มีคุณภาพ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจมากขึ้น และปฏิบัติได้ถูกต้อง โดยคำนึงสิ่งแวดล้อมชุมชน

ลายมือชื่อ

(นางสาวยอดขวัญ ควรสมาคม)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓