



ที่ บก ๕๔๒๐๑/๙๐๒

สำนักงานเทศบาลตำบลหอคำ
ถนนหนองคาย - บึงกาฬ บก ๓๔๐๐๐

๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานระบบควบคุมภัยในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหอคำ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรียน นายอำเภอเมืองบึงกาฬ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบ ปค.๑
- ๒. แบบ ปค.๔
- ๓. แบบ ปค.๕

จำนวน ๕ แผ่น
จำนวน ๕ แผ่น
จำนวน ๒๐ แผ่น

ด้วยพระราชนูญติดตัวนัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๓ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภัยในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ วรรค ๓ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๖) กรณีองค์กรบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรค ๓ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๖) กรณีองค์กรบริหารส่วนตำบล ๕ ต่อหัวหน้าและเทศบาล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผล ควบคุมภัยในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เทศบาลตำบลหอคำ ได้ประเมินผลการควบคุมภัยในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธิการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้วจึงขอส่งรายงานระบบควบคุมภัยในของหน่วยงานเทศบาลตำบลหอคำ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรวุฒิ ศรีแก่น)

นายกเทศมนตรีตำบลหอคำ

สำนักปลัด

โทรสาร ๐-๔๒๐๒-๕๐๐๔ ต่อ ๐

โทรสาร ๐-๔๒๐๒-๕๐๐๔ ต่อ ๑๔

นายกเทศมนตรี
สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๔
พิมพ์/ตรวจสอบ/พาก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองบึงกาฬ

เทศบาลตำบลหอคำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหอคำ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเมืองบึงกาฬ

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การใช้และรักษาอยนต์ส่วนกลาง

๑.๒ งานธุรการ

๑.๓ งานบริหารงานบุคคล

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แต่งตั้งหัวหน้าผู้ควบคุมกำกับดูแลผู้ใช้รถยนต์ส่วนกลาง

๒.๒ ประชุมซักซ้อมหัวหน้ากองและผู้ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับ
มอบหมาย

- ๒.๓ จัดให้มีการอบรมเรื่องการทำหนังสือราชการและงานสารบรรณ
- ๒.๔ การประเมินผลการดำเนินงานบุคลากร ทุก ๓ เดือน
- ๒.๕ จัดระบบการจัดเก็บเอกสารให้ค้นหาง่าย
- ๒.๕ ดำเนินการสรุหารายงานตามกรอบอัตรากำลังในส่วนของลูกจ้างชั่วคราว ตามกรอบอัตรากำลังที่ว่างลง ให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- ๒.๖ จ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม

เสนอ

๓. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๓.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
- ๓.๒ กิจกรรมงานแผนที่ภายนอก
- ๓.๓ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๓.๔ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ
- ๓.๕ กิจกรรมการตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุประจำปี

๔. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๔.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานยื่นแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๔.๒ ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภายนอกให้ชัดเจน

๔.๓ จัดทำโครงการแผนที่ภายนอกและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมาบุคลากรภายนอกเพื่อให้งานแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา

เสร็จตามภารกิจ

- ๔.๔ จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์เช่น ป้าย แผ่นพับ และเลี่ยงตามสายในแต่ละหมู่บ้าน
- ๔.๕ ทำหนังสือแจ้งเตือนและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอน ต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี
- ๔.๖ กำชับให้หน่วยงานเข้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่าย แต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด

๔.๗ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา

๔.๘ ผู้อำนวยการกองคลังเจ้าพนักงานพัสดุและผู้ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านพัสดุตรวจสอบรายงานสรุปทะเบียนทรัพย์สินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e-Laas) และทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้ถูกต้องก่อนการจัดทำงบทรัพย์สินและให้ใช้รายงานทะเบียนทรัพย์สินจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ฯ (e-Laas) สำหรับการตรวจสอบพัสดุประจำปี โดยให้ยกเลิกระบบมือ เพื่อไม่ให้ทำงานซ้ำซ้อน

๕. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๕.๑ กิจกรรมด้านกิจการประจำ
- ๕.๒ กิจกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่องสว่าง
- ๕.๓ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร
- ๕.๔ งานก่อสร้างการออกแบบและควบคุมงาน

๖. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๖.๑ ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- ๖.๒ กำหนดผู้ปฏิบัติงานให้ศักดิ์และเปียบ ข้อกฎหมายและถือปฏิบัติ
- ๖.๓ ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้
- ๖.๔ ผู้ดูแลระบบนำประปาต้องออกตรวจและสังเกตระบบเครื่องกรองน้ำประจำทุกวัน และแก้ไขหากมีปัญหาการ อุดตัน

- ๖.๕ ตั้งงบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ให้เพียงพอต่อการใช้งาน
- ๖.๖ จัดสถานที่เก็บรักษาสต็อกอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน
- ๖.๗ วางแผนการสำรวจและซ่อมแซมไฟทางสาธารณูปโภคประจำเดือน มีการซ่อมแซมโดยผู้รับผิดชอบในชุมชนของตน และให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟทางสาธารณูปโภคที่ทำรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
- ๖.๘ บังคับใช้กฎหมาย พรบ.ควบคุมอาคารอย่างเคร่งครัด
- ๖.๙ รับบรรจุ/โอนย้ายวิศวกรรมมาปฏิบัติหน้าที่

๗. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๗.๑ การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๗.๒ การเก็บรักษา้มโรงเรียน

๘. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๘.๑ ยุบรวม ศพด.ที่อยู่ใกล้กันให้มาอยู่ที่เดียวกัน
- ๘.๒ สร้าง ศพด.ให้ได้มาตรฐาน
- ๘.๓ ประชุมซักซ้อมหัวหน้าสถานศึกษาที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- ๘.๔ ประชุมชี้แจงสร้างความรู้ความเข้าใจในการเก็บรักษา้มโรงเรียน
- ๘.๕ สร้างห้องหรือห้ามที่เหมาะสมในการเก็บรักษา้มโรงเรียน
- ๘.๖ ออกนิเทศแนะนำงานในส่วนที่ต้องปรับปรุงประชุมครุ/ ผดด. (ทักษะ) เดือนละ ๑ ครั้ง หรือบ่อยขึ้นหากพบปัญหาที่ต้องแก้ไขด่วน

๙. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๙.๑ การดำเนินการลงทะเบียนเป็นยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

๑๐. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑๐.๑ ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง Facebook , Line หน้าสือ บอกต่อปากเพื่อให้ผู้มีสิทธิมาลงทะเบียน

๑๐.๒ ออกพื้นที่จ่ายเบี้ยและรับลงทะเบียนในคราวเดียวกัน

๑๐.๓ กำชับผู้มีหน้าที่ทำให้ครบถ้วนถูกต้อง

๑๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การฉีดวัคซีน สุนัข/แมว

๑.๒ การป้องกันโรคไข้เลือดออก

๑.๓ การป้องกันโรค มือ เท้า ปาก

๑.๔ การจัดเก็บเอกสารให้เป็นระเบียบเป็นหมวดหมู่

๑.๕ การรับ-ส่งหนังสือราชการให้มีการเช็คข้อมูล

๑.๖ การเก็บข้อมูลตามหมู่บ้าน

๑.๗ การรับซื้อขายรีไซเคิลตามหมู่บ้าน

๑.๘ กองทุนหลักประกันสุขภาพ

๔. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๔.๑ การกำหนดปฏิบัติขององค์กรนั้น เพิ่มการฉีดวัคซีน สุนัข/แมว ให้ครอบคลุม

๔.๒ สำรวจ สุนัข/แมว ลงทะเบียนสัตว์ เพื่อทำการวางแผนเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานในปีต่อๆไป

๔.๓ อบรมบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๔.๔ สำรวจแหล่งลูกน้ำยุ่งลายแต่ละหมู่บ้านเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานในปีต่อๆไป

๔.๕ อบรมบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๔.๖ อบรมให้ครุภัณฑ์และผู้ปกครอง ให้มีความรู้ในการป้องกันโรค

๔.๗ อบรมบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๔.๘ การกำหนดปฏิบัติของบุคคลนั้น ในการเก็บเอกสารให้ครอบคลุม

๔.๙ แยกหมวดหมู่ของเอกสารเพื่อจัดการจัดเก็บ

๔.๑๐ อบรมบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงาน

๔.๑๑ การกำหนดปฏิบัติของบุคคลนั้น ในการบันทึกการ รับ-ส่งเอกสาร

๔.๑๒ การกำหนดปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ในการเก็บและรับซื้อขายรีไซเคิล

๔.๑๓ การกำหนดปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ในการเก็บและรับซื้อขายรีไซเคิล

๔.๑๔ พัฒนาระบบในการปฏิบัติงานการบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศให้มีความรวดเร็ว

๘.๑๕ การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ

๘.๑๖ มีการตรวจสอบติดตามประเมินผลเพื่อควบคุมการดำเนินงาน

เทศบาลตำบลหอคำ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่า ของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึง ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มี การพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนวยหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การ กำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของ รัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>(๑) บุคลากรของ เทศบาลตำบลหอคำ ยึดมั่นในความ ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>(๒) นายก เทศมนตรีตำบลหอคำ มีทัศนคติที่ดีและ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่ จะใช้การบริหารแบบมุ่งสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการ ปฏิบัติงานที่มีขอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแล อย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนวย หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ กอง ๑๙ งาน โดยมี ปลัด เทศบาลตำบลหอคำ เป็น ผู้บังคับบัญชา</p> <p>(๔) มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่าง ต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๕) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบ และถือปฏิบัติ</p> <p>มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใต้ หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ องค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและ ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>(๖) เทศบาลตำบลหอคำ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุก กิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายที่คุทางการดำเนินงาน อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานการ สื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>บุคลากรของ เทศบาลตำบลหนองคำ ทุกคนที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>(๗) นายกเทศมนตรีตำบลหนองคำ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของ เทศบาลตำบลหนองคำ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองคำ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงจากความเสี่ยงเดิมที่รายงานไว้ ๑๒ งาน ๒๑ กิจกรรม มีบรรลุ ๘ กิจกรรม และความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นระหว่างปี ๔ กิจกรรม</p>
<p>(๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>(๘) นายกเทศมนตรีตำบลหนองคำ มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>(๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุม</p>	<p>(๙) นายกเทศมนตรีตำบลหนองคำ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยgn ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>(๑๐) บุคลากรของ เทศบาลตำบลหนองคำ มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) เทศบาลตำบลหนองคำ มีการนำเทคโนโลยีในการปฏิบัติงาน คือ การจัดทำแผนที่ภysis และนำข้อมูลแผนที่ภysis มาใช้ในการจัดเก็บภysis มีการประชาสัมพันธ์งานและการบริการต่างๆ ลงในเว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลหนองคำ หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ รวมถึงการจัดประชุมประชาคมต่างๆ เพื่อชี้แจงประชาสัมพันธ์ และรับฟังความคิดเห็นของประชาชน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>และรวมถึงการติดต่อสื่อสารลั่งการทางโซเชียลมีเดีย (Social media) เช่น กลุ่มไลน์ (Line) เป็นต้น</p> <p>(๑๒) เทศบาลตำบลหอคำ มีการกำหนดหน้าที่ขั้นตอน ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานแต่ละส่วนราชการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และประกาศเป็นหลักเกณฑ์ถือปฏิบัติในการปฏิบัติงานภายในองค์กร และมีการแจ้งเวียนผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>(๑๓) เทศบาลตำบลหอคำ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>(๑๔) ทุกสำนัก/กอง ของ เทศบาลตำบลหอคำ มีการจัดทำคู่มือ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของ เทศบาลตำบลหอคำ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นหาค้นคว้าหาความรู้</p>
<p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>(๑๕) เทศบาลตำบลหอคำ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษาแนะนำ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่ามีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>(๑๖) เทศบาลตำบลหอคำ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>(๑๗) เทศบาลตำบลหอคำ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และเพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม รอบхват ให้ส่วนงานย่อยรายงานปัญหาและอุปสรรคในทันทีเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันท่วงที</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลหอคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายวรกฤษ ศรีแก่น)

นายกเทศมนตรีตำบลหอคำ

วันที่

เทศบาลตำบลหอดำ

รายงานการประเมินผลการติดตามดูแลสุขาภิบาล ๓๐ กม. ที่มีอยู่ ๑๗๙๑๒
สำหรับประชุมคณะกรรมการดำเนินงานที่จังหวัด ๓๐ กม. ที่มีอยู่ ๑๗๙๑๒

การกิจกรรมพัฒนาพื้นที่จังหวัด หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐจิตตาม แนวทางดำเนินการหรือการปฏิบัติอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานท้องถิ่น/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง นิ่มอ่อน	การควบคุมการป้องกันที่ มีการเปลี่ยนแปลง	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป ตามสภาพปัจจัยภายนอก	การรับประกันการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การใช้และรักษาภาระภูมิทัศน์ ส่วนกลาง วัฒนธรรมสังคม	เทศบาลตำบลหอดำ คืนเมืองน้ำตก ส่วนกลาง ๑ ศูนย์ แม่น้ำ	น้ำกรองแหล่งต้น เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ส่วนกลาง ๑ ศูนย์ แม่น้ำ	น้ำกรองแหล่งต้น เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ส่วนกลาง ๑ ศูนย์ แม่น้ำ	กรณีเจ้าหน้าที่เทศบาล ต้านลออกคำจาใช้ช่องน้ำ ส่วนกลางให้ต่อ ปรับปรุงเพื่อ ปรับปรุงรักษาแหล่งต้น น้ำกรองแหล่งต้น แม่น้ำ	๑. แต่งตั้งหัวหน้าผู้ ดูแลคุณภาพดูแลผู้ดูแล รักษาส่วนกลาง ๒. ประชุมชุดซ้อม หัวหน้ากล่องและผู้ดูแล หัวหน้ากล่องและผู้ดูแล การแต่งตั้งหัวหน้าผู้ ดูแลหัวหน้ากล่องและผู้ดูแล หัวหน้าหัวหน้าหัวหน้าหัวหน้า	- สำนักปลัด - กองช่าง - กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
๒) เพื่อให้การใช้และรักษาภาระภูมิทัศน์ ส่วนกลางและภาระภูมิทัศน์ ที่นำไปตามระเบียบ กำหนดตามที่มาตราด้วยการใช้ แหล่งน้ำและรักษาภาระภูมิทัศน์ ภายในท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๕	๒ ศูนย์ น้ำพุภายน ๗ บ้านพรมเพียง ๑ บ้าน แม่น้ำหอดำ	๒ ศูนย์ น้ำพุภายน ๗ บ้านพรมเพียง ๑ บ้าน แม่น้ำหอดำ	๒ ศูนย์ น้ำพุภายน ๗ บ้านพรมเพียง ๑ บ้าน แม่น้ำหอดำ	๒ ศูนย์ น้ำพุภายน ๗ บ้านพรมเพียง ๑ บ้าน แม่น้ำหอดำ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕	

ผู้จัดทำ

นายวิวัฒน์ ใจดี

นายวิวัฒน์ ใจดี

นายวิวัฒน์ ใจดี

การกิจกรรมพื้นฐานที่จัดตั้ง เพื่อยกระดับคุณภาพการศึกษาตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัย	การควบคุมภายในที่ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัจจัย	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานธุรการ วัฒนธรรมสังคม ๑) เพื่อให้การ พิมพ์และตรวจสอบ เอกสารในเนื้อหา และไม่มีความ ผิดพลาด ๒) เพื่อดำรงบการจัดเก็บเอกสาร ให้คุณภาพดีงาย	๑. การร่าง หนังสือใช้ เอกสารแบบเกิด ^{ข้อผิดพลาด} ๒. การจัดเก็บ เอกสารไม่แม่น ยงานเป็นหมวดหมู่ ทำให้การค้นหา เอกสารได้ เวลาหนานในการ สืบค้น ผู้ที่รู้ เอกสารรู้เฉพาะผู้ เก็บเอกสาร เท่านั้น	๑. มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานธุรการ จำนวน ๑ คน ๒. มีพนักงานหนึ่งสืบ รับ – ส่ง จัดเอกสาร เข้าแฟ้มตามเลขที่รับ – ส่งโดยแยกเป็น เรื่องๆ ๓. หัวหน้างาน ตรวจสอบหนังสือที่ ตรวจสอบให้คุณภาพ ดีด้วยตนเอง	๑. บุคลากรรับภาระงานนี้มาก ยังไม่เพียงพอทำให้การ ตรวจสอบจึงทำให้การ ตรวจสอบและการพิมพ์ พิมพ์เอกสารมีการพิมพ์ ผิด พิมพ์ถูก ไม่ส่งลง หนังสือ แบบพร้อม หนังสือรับภาระต้องตาม ระเบียบงานสารบรรณ ๒. บุคลากร ทุก ๓ เดือน	๑. บุคลากรรับภาระงานนี้มาก ยังไม่เพียงพอทำให้การ ตรวจสอบจึงทำให้การ ตรวจสอบและการพิมพ์ พิมพ์เอกสารมีการพิมพ์ ผิด พิมพ์ถูก ไม่ส่งลง หนังสือ แบบพร้อม หนังสือรับภาระต้องตาม ระเบียบงานสารบรรณ ๒. บุคลากร ทุก ๓ เดือน	๑. จัดให้มีการอบรม เรื่องการทำงานสืบ ราชการและงานสาร บรรณ ๒. มีการประเมินผล การดำเนินงาน บุคลากร ทุก ๓ เดือน	๑. สำนักปลัด ๒๐ ก.ย.๒๕๖๗

การกิจกรรมทางภาคใต้ที่จัดตั้ง หน่วยงานข้อมูลภารกิจตาม แนวทางพัฒนาเศรษฐกิจและ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง ภัยอุบัติ	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ผู้อยู่ อาศัยใน ชุมชนภายนอก	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานบริหารงานบันดาล (๑) งานดูแลจัดหน้าที่ วัฒนธรรมสังคม เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตาม กรอบอันตรภาคี ตามโครงสร้างของ องค์กร	บุคลากรภายนอก ความซื่อสัตย์สุจริต ไม่สามารถ ดำเนินการตาม ที่ได้กำหนด ไว้ในกฎหมาย หน้าที่ของตน เช่นที่ได้ระบุไว้ ในตำแหน่ง และหน้าที่ ของตน และการดำเนิน การตามที่ได้รับ มอบหมาย โดยผู้บังคับ บัญชา	มีการน้อมถอดจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในกรอบบังคับ ที่ได้กำหนดไว้ ตามที่กฎหมาย กำหนดไว้ เช่นเดียวกับ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย โดยผู้บังคับ บัญชา	การกำกับดูแล ตรวจสอบปัจจัย ทางเศรษฐกิจ รวมทั้งภาระน้ำหนัก ทางการเมือง และการเมือง และการดำเนิน การตามที่ได้รับ มอบหมาย เช่นเดียวกับ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย	งานบางประเภทเกิด ^{มา} ขึ้นตามลักษณะ ของผู้ดูแล เช่น ข้อผิดพลาดเนื่องจาก ความรู้ ความ เข้มข้นทางด้าน นักศึกษาไม่พอ เช่นเดียวกับ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย	ส่งบุคลากรชั่วบาก ฝึกอบรมเพื่อสนับสนุนภารกิจ ตาม ข้อผิดพลาดเนื่องจาก ความรู้ ความ เข้มข้นทางด้าน นักศึกษาไม่พอ เช่นเดียวกับ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย	- สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๒๕๖๑

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ขอรับผู้ช่วยภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง มืออยู่	การควบคุมภัยในที่นั่น ควบคุมภายนอก	การประเมินผลการ ควบคุมภายนอก	ความเสี่ยงที่ยังอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม magna carta เสื้อผ้าและน้ำซึม วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบริการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำ ภัยในการเดินทางและเช่นกัน ไม่เป็นภัยเดียว แต่ จะประเมิน การรับทักษิณและระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-Laaos และการเดิน รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และยัง ซ้อมเบ็ดเตล็ด กำหนดได้ -เพื่อให้มีการปรับบัญชานในการจัดทำภัย รับเงิน เป็นจ่ายเงิน -เพื่อให้สามารถดำเนินการติดตามการเงิน และบัญชี มีความถูกต้องและเป็นไปด้วย -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและชั้นตอนมากกว่าเดิม -เพื่อให้การบิจจายเงินและรายงาน การเงินถูกต้อง น่าเชื่อถือ	-มีพื้นที่จัดเก็บภัย จำกัด การจัดเก็บยัง ไม่เป็นระบบเดียว และ มีปริมาณภัยมากสะสม เพิ่มขึ้นทุกปี ที่เกี่ยวข้อง กำหนดได้ รับเงิน เป็นจ่ายเงิน และยัง ซ้อมเบ็ดเตล็ด กำหนดได้ เพื่อให้มีการปรับบัญชานในการจัดทำภัย รับเงิน เป็นจ่ายเงิน -เพื่อให้สามารถดำเนินการติดตามการเงิน และบัญชี มีความถูกต้องและเป็นไปด้วย -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและชั้นตอนมากกว่าเดิม -เพื่อให้การบิจจายเงินและรายงาน การเงินถูกต้อง น่าเชื่อถือ	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน-การเบิก จ่ายเงินการฝากเงิน การ เบิกรักษาเงินและการ ตรวจสอบขององค์กร ภาครองส่วนหัวอั้น พ.ศ.๒๕๖๗ และ แก้ไข ^๑ เพิ่มเติบโตบัญชี พ.ศ. ๒๕๖๗โดยเคร่งครัด หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้ถูกต้อง และบัญชี มีความถูกต้องและเป็นไปด้วย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและชั้นตอนมากกว่าเดิม เพื่อให้การบิจจายเงินและรายงาน การเงินถูกต้อง น่าเชื่อถือ	-สูบท่านการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ กฎหมาที่เกี่ยวข้องอย่าง เดิร์งครั้ด ตรวจสอบการรับและออก ตรวจสอบการรับและออก หนังสือสั่งการ นำฝากเงินกับ พ.ศ.๒๕๖๗ และ แก้ไข ^๑ เพิ่มเติบโตบัญชี พ.ศ. ๒๕๖๗โดยเคร่งครัด หนังสือสั่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายยก ลักษณ์อักษร -จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการเรียนรู้และ การปฏิบัติงาน	-พัฒนาหน่วยงาน งานอย่างต่อเนื่องได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงิน ผู้ตรวจ รีวิวและหัวหน้ากองคลังมี การสอบทาน การเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	-พัฒนาหน่วยงาน งานอย่างต่อเนื่องได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงิน ผู้ตรวจ รีวิวและหัวหน้ากองคลังมี การสอบทาน การเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	- กองคลัง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการ ดำเนินการหรือการกิจกรรมที่ได้ศึกษาดู หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ภัยอุบัติ	การควบคุมภัยในที่มี ภัยอุบัติ	การประเมินผลการ ควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังคง อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ฝ่ายสัมนาและจัดเก็บรายได้ ๕. กิจกรรมงานแผนพื้นที่ภาค วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบริการจัดเก็บภาษีและตรวจสอบ รายรับ- -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้อย่างครบถ้วน นาเชื่อมต่อ และเป็น ธรรม -เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่ม มากขึ้น	จากการประชุม ความเสี่ยงได้มีการ ปรับปรุงความเสี่ยง การจัดทำแผนที่ ภาคและทะเบียน ทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐ ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ของ การควบคุมและ ระเบียบแนวทาง เบสิคแปลงท้อง ความคุณต่อไป	-ปฏิบัติภาระเบิกบ กรหรวมหาดใหญ่ ตัวภารจัดทำแผนที่ ภาคและทะเบียน ทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐ ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ของ การควบคุมและ ระเบียบแนวทาง เบสิคแปลงท้อง ความคุณต่อไป	-เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ได้รับมอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ -ตรวจสอบการรับเงินการ นำส่งเงิน และการนำฝาก เงินเข้าบัญชีประจำ สำนักงาน -มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนคุณผู้ ชำระบัญชีแล้วบางส่วน -ประชาชนบัญชาติความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ เสียภาษี	-ขาดเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบ ในตำแหน่งด้วยซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับภาระเบิกบ กรหรวมต้องใช้เวลากว่า ปีเดือน อย่างไรก็ตาม บุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อ บริมาณงาน -มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนคุณผู้ ชำระบัญชีแล้วบางส่วน -ประชาชนบัญชาติความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ เสียภาษี	-ออกคำสั่งมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบใน การจัดทำแผนที่ภาคให้ ชัดเจน -จัดทำโครงการแผนที่ภาค และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมนา บุคลากรยานอยอดเพื่อให้งาน แม้สร้างจามากจิจ -จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี	-กองคงสัง ^๑ -กองช่าง ^๒ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔
ฝ่ายสัมนาและจัดเก็บรายได้ ๕. กิจกรรมงานแผนพื้นที่ภาค วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบริการจัดเก็บภาษีและตรวจสอบ รายรับ- -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้อย่างครบถ้วน นาเชื่อมต่อ และเป็น ธรรม -เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่ม มากขึ้น	จากการประชุม ความเสี่ยงได้มีการ ปรับปรุงความเสี่ยง การจัดทำแผนที่ ภาคและทะเบียน ทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐ ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ของ การควบคุมและ ระเบียบแนวทาง เบสิคแปลงท้อง ความคุณต่อไป	-ปฏิบัติภาระเบิกบ กรหรวมหาดใหญ่ ตัวภารจัดทำแผนที่ ภาคและทะเบียน ทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๐ ทรัพย์สิน ไม่แล้ว เสร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ของ การควบคุมและ ระเบียบแนวทาง เบสิคแปลงท้อง ความคุณต่อไป	-เจ้าหน้าที่มารับผิดชอบ ในตำแหน่งด้วยซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับภาระเบิกบ กรหรวมต้องใช้เวลากว่า ปีเดือน อย่างไรก็ตาม บุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อ บริมาณงาน -มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียนคุณผู้ ชำระบัญชีแล้วบางส่วน -ประชาชนบัญชาติความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ เสียภาษี	-ออกคำสั่งมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบใน การจัดทำแผนที่ภาคให้ ชัดเจน -จัดทำโครงการแผนที่ภาค และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อจ้างเหมนา บุคลากรยานอยอดเพื่อให้งาน แม้สร้างจามากจิจ -จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี	-ทำกรอขอหนี้สือแจ้ง และวางแผนตามนั้นจะเป็น หุ้นส่วนต่อ ๑๐ ผู้สืบทอดนาที่เสียภาษี	

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภาครัฐตามแผนการ ดำเนินการหรือการจัดอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง มืออยู่	การควบคุมภายในในเรื่อง การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่อยู่ ภายใต้การดูแล ภายใน	การปรับปรุงกระบวนการ ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บ รายละเอียด ควรบุกประทุม ถูกต้อง เป็นธรรมกับประชาชนผู้ใช้ระบบภาษี และ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร -เพื่อให้ตรวจสอบให้ถูกต้อง ตรวจสอบและ เป็นปัจจัยบัน្តามาปรับปรุงระบบเสียงภาษี และเป็นฐานข้อมูลในการประเมินภาษี -เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการ และหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้ที่มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ติดตาม สถานการณ์ และบันทึกเงินรายได้มา ลงที่ใช้ให้ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้ให้พัฒนาตามกำหนด	-แผนที่ภาษาไทยและ ทะเบียนหัวรัฐบาลลินัง ไม่ครบถ้วน -ผู้หนานหัวที่ใช้ระบบทาง ไม่ให้ความร่วมมือ เป็นธรรมกับประชาชนผู้ใช้ระบบภาษี และ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร -เพื่อให้ตรวจสอบให้ถูกต้อง ตรวจสอบและ เป็นปัจจัยบัน្តามาปรับปรุงระบบเสียงภาษี และเป็นฐานข้อมูลในการประเมินภาษี -เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการ และหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้ที่มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ติดตาม สถานการณ์ และบันทึกเงินรายได้มา ลงที่ใช้ให้ครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้ให้พัฒนาตามกำหนด	-กำลังบุคคลตาม ก้าวไป ดูแลการปฏิบัติงานของ เจ้าหนานที่ให้ปรับบัตรตาม ระเบียบทุกภาระยังต้อง ประเมินมาตรฐาน รอบดอนและรักษา ป้องกันความผิดพลาด -ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ ทักษะและภาระเรียนรู้ -การออกบริการจัดเก็บ ภาษีเดือนที่เพื่อให้ บริการประชาชนผู้เสีย ภาษีและบังคับใช้กฎหมาย และหากมีการเปลี่ยนแปลง จัดการที่เกี่ยวข้องและ สร้างความเชื่อใจอันดีกับ ประชาชนผู้เสียภาษี	-ประกันมาตรฐานความแม่นยำ ความเข้าใจในเรื่องการดูแล ภาษี -ผู้เสียภาษีรายไม้ต้อง ในพื้นที่ จึงทำให้มียอดภาษี หักภาษีผู้ต้องรับอนุญาต ให้ปรับตัวตามจัดเก็บภาษีและ ป้องกันความผิดพลาด ค้างชำระ ชั้นตอน ต่อหน้าที่เสีย ภาษี	-จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ และสื่อทาง สัญญาณเตือนทุกบ้าน -ทำหนังสือแจ้งต่อหนังสือ ทางราชการและนายอำเภอ ชั้นตอน ต่อหน้าที่เสีย ภาษี	- กองกลาง

<p>การจัดงานภายนอกที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการกิจกรรมและการ ดำเนินการหรือภารกิจล้อนท่าสักดูถูก พนักงานของรัฐวัฒนธรรมสังคม</p>	<p>ความเสี่ยง มืออยู่</p>	<p>การควบคุมภายในในที่มี กระบวนการที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>การปรับปรุงกระบวนการคุณ ภาพใน</p>
<p>๔. กิจกรรมการตรวจสอบหรือสัมภาษณ์ พัสดุประจำปี</p>	<p>การตรวจสอบ ครุภัณฑ์ประจำปี</p>	<p>-ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับเร่งรัด ภายในเดือนสุดท้ายก่อน สิ้นปีงบประมาณตาม เงื่อนกำหนด เป็น</p>	<p>-การรายงานผลการ ตรวจสอบครุภัณฑ์ ประจำปี เป็นไปตาม กำหนดและจัดส่งให้สำนัก ตรวจสอบแผนพัฒนา ได้ครบถ้วน</p>	<p>-ผู้อำนวยการกองคลัง พนักงานพัสดุและผู้ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน ตามพัสดุตรวจสอบ รายงานสรุปประจำปี หัวรับสินในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์(e-Laas)</p>
<p>๕. ตรวจสอบและประเมินทรัพย์สิน และพัสดุของหน่วยงานต่อตัว</p>	<p>ให้กับสำนักตรวจสอบ เงินแผ่นดิน เป็น</p>	<p>คำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบและประเมินได้ ตามกำหนดเวลา</p>	<p>การตรวจสอบพัสดุ ตาม คำสั่งที่ ๒๕๑ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒ ส.ค. ๖๓ แล้ว จัดทำรายงานการผล (e-Laas) จึงทำให้</p>	<p>ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พัสดุ รายการหนี้เป็นพร้อมสิน จากการซื้อบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-Laas)</p>
<p>๖. ตรวจสอบ ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและถูกต้อง ตรวจสอบไป</p>	<p>ตรวจสอบไป</p>	<p>รายการเดียวกัน ถูกตรวจสอบ</p>	<p>๓๐ วันทำการ นับแต่วัน เริ่มดำเนินการตรวจสอบ พัสดุนั้น ทั้งนี้ได้แจ้ง กำชับเจ้าพนักงานพัสดุ ให้รายงานผล และส่งให้ สตช. ไม่เกินสิบวัน พุทธิกาญจน์ ให้ได้</p>	<p>ตามพัสดุและผู้ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน ตามที่ได้รับการตรวจสอบ ประจำปี โดยได้ยกเลิก ระบบเมื่อ เพื่อไม่ให้ทำงาน ซ้ำซ้อน</p>

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐที่ออกกิจกรรมและแผนการ ดำเนินการหรือออกกิจลั่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัสดุประยุกต์	ความเสี่ยง มืออ่อน	การควบคุมภายในในที่มี การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่อาจมี ภัยใน	การปรับปรุงการควบคุม ภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๕.กิจกรรมด้านกิจกรรมประจำ วัสดุประยุกต์ ๑.เพื่อให้ระบบประจำบ้านพื้นที่ ดำเนินการสำหรับน้ำที่อย่างน้อย ประศักดิ์ความน่าเชื่อถืออย่างน้อย และเพียงพอ	๑.ขาดบุคลากรหรือมี ความสามารถและ เชี่ยวชาญในระบบประจำ บ้านฯ ๒.การอบรมด้านระบบ ประจำบ้านฯ	๑.ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ให้ศักยภาพเรียบร้อยเป็นอย่าง มาก ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านระบบ ประจำบ้านฯ	๑.กำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงาน ๒.ปรับปรุงแผนงานและ มอบหมายงานอย่าง ชัดเจน	ขาดบุคลากรประจำบ้านฯ ความสามารถและ เชี่ยวชาญในระบบประจำ บ้านฯ	๑.ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดการให้ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาและเข้าใจ กฎหมายและถือปฏิบัติ ๓.ให้ผู้ปฏิบัติงานนำไป อบรมเพิ่มความรู้ ๔.ผู้ดูแลระบบนำประบบ ต้องออกตัวจริงและ สังเกตระบบเครื่องกรอง น้ำประจำบ้านฯ ร่องรอย แก้ไขหากมีปัญหาการ บุคคลน	กองทั่วไป หต.หอคำ ๓๐ กป.บดีอว.

การกิจกรรมตามภูมายาที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการบริหารงานแผนการ ดำเนินการพร้อมกับภารกิจอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง มืออยู่	การควบคุมภายในที่มี กระบวนการ	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๐.ภัยกรรมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าส่อง สว่าง วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การบูรณาการซ่อมแซมไฟฟ้า ส่องสว่างถนนเป็นไปอย่างรวดเร็ว รวมถึงลดความเสี่ยงอันตรายที่อาจเกิด จากภาระซ่อมไฟฟ้า ๒.เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้ากิด ประสีห์หรือลมหายใจที่น้ำ ๓.เพื่อให้การเก็บรักษาอุปกรณ์ไฟฟ้า เป็นไปอย่างปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ ประมวลผลทางภาคูต้อง และตรวจสอบ ความเสี่ยงจริงมากที่สุด	๑.อาจเกิดอันตราย ในการซ่อมแซม ไฟฟ้า ๒.อุปกรณ์ที่ไม่ได้รับการดูแล ซ่อมแซม เช่น "ไฟฟ้าซื้อต ามความต้องการ" ซึ่งจะส่งผล ให้ไฟฟ้าล้มเหลว	๑.ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดการให้ ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒.อุปกรณ์ที่ไม่ได้รับการดูแล ซ่อมแซม เช่นไฟฟ้าซื้อต ามความต้องการ" ซึ่งจะส่งผล ให้ไฟฟ้าล้มเหลว	๑.การกำหนดแนวทาง และควบคุมการ ปฏิบัติงานตามแนวทาง ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทั้ง ในการพัฒนาและปฏิบัติ ในพัฒนาการสร้าง และซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณูปโภค	๑."ไม่มีสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ต้นงานไฟฟ้า ที่ร้อนเมื่อพิมพ์พ่อ ๒.วางแผนการสำรวจ และซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณูปโภค	๑.จัดสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการ ปฏิบัติงาน ๒.วางแผนการสำรวจ และซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณูปโภค	กองช่าง พ.ด.หอคำ ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔

การจัดทำภาระหน้าที่เจ้าหน่วยงาน ของผู้ดูแลการกิจกรรมแผนกวาร ดำเนินการหรือการกิจกรรมอันมีสำนักงาน หน่วยงานขอรับ/ติดประดับ*		ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี นัยอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๑. กิจกรรมตรวจสอบมาตรฐานต่อส่วน ราชการ วัสดุประดับ*	๑. การทำางานยังไม่ บรรลุตั้งแต่ประดับ เนื่องจากไม่ บุคลากรพิเศษ เดียว	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบรายการขอ อนุญาต่อส่วนใน หน้าที่	๑. ตรวจสอบรายการที่ ไม่บรรลุตั้งแต่ประดับ เนื่องจากไม่ได้ มีการขออนุญาต่อส่วน ก่อสร้างอย่าง ตามที่ระบุต่อหน้าที่	๑. มีการก่อสร้างอาคาร ใหม่ที่เอกสารยังไม่ได้ แนบมาพร้อมกับร่าง แบบร่างขอรับตั้ง อย่างชัดเจน	๑. บังคับใช้กฎหมาย พรบ.ควบคุมอาคาร อย่างชัดเจน	กองช่าง ที่ด.ขอตัว ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔	
กิจกรรม ๑๒. สำรวจความเสี่ยงตามมาตรฐาน คุณภาพ วัสดุประดับ*	๑. การทำางานยังไม่ บรรลุตั้งแต่ประดับ เนื่องจากไม่ บุคลากรพิเศษ เดียว ๒. เพื่อให้การออกแบบเป็นไปตามหลัก วิศวกรรมและภาระน้ำหนักคงที่ผูกต้อง	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบรายการขอ อนุญาต่อส่วนใน หน้าที่	๑. พัฒนาฝ่ายเบบ แผนก่อสร้าง ปฏิบัติหน้าที่บันทึก งานนี้	๑. มีปริมาณงานมากทำ ให้เกิดคาดการณ์ฯ คาดการณ์	๑. รายงานความเสี่ยง ให้ผู้ดูแลทราบ ๒. รับรองมาตรฐาน วิชาชีพ	กองช่าง ที่ด.ขอตัว ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔	
กิจกรรม ๑๓. งานก่อสร้างออกแบบแบบ ควบคุมคุณ ภาพประดับ*	๑. การทำางานยังไม่ บรรลุตั้งแต่ประดับ เนื่องจากไม่ บุคลากรพิเศษ เดียว	๑. ผ่านฝ่ายเบบ แผนก่อสร้าง ปฏิบัติหน้าที่บันทึก งานนี้	๑. ติดตามผลการ ดำเนินการเป็นระยะ ๓. ติดตามตรวจสอบ ประเมินและรายงาน ผลการก่อสร้าง	๑. งานก่อสร้าง การ ออกแบบและควบคุม อาคาร ๒. งานก่อสร้าง ควบคุมงานไม่เป็นไปตาม แผนก ๓. บรรลุส่วนบุคคล ของ สภ.แต่เมียน้อย	๑. งานก่อสร้าง การ ออกแบบและควบคุม อาคาร ๒. งานออกแบบ และงานควบคุม การก่อสร้าง ๓. ตรวจสอบมาตรฐาน ของบริษัทฯ ประเมินและรายงาน ผลการก่อสร้าง	กองช่าง ที่ด.ขอตัว ๓๐ ก.ย.๒๕๖๔	

การบริหารบุนเดสเมเยอร์ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการกิจกรรมทางการ ดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐวัฒนธรรมสังค์	ความเสี่ยง มืออยู่	การควบคุมภายในในเชิง ความเสี่ยง มืออยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่ ภายนอก	การปรับปรุงการควบคุม ภายนอก	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๓. การบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัฒนธรรมสังค์</p> <p>๑. เนื้อจัดการศึกษาตามพรมแดนภูมิภาค การศึกษาในห้องชั้น พ.ศ.๒๕๖๗ และที่ กรณีเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๗</p> <p>๒. เพื่อให้ศูนย์ฯ มีมาตรฐานและสนับสนุน คุณภาพด้านหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ และพัฒนาศักยภาพงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. เมืองหาดที่ รับปะกอบปฏิบัติ หน้าที่เพียง ๒ คน ๒. เมือง.๕ แห่ง[*] ซึ่งมากเพียงใน การบริหารจัดการ หัวหน้าสถานศึกษา ครบทุกแห่ง</p> <p>๓. เมืองเพื่อปรับปรุง ศักยภาพที่ได้รับการแต่งตั้ง[*] และการประเมินผล และการบริหารจัดการ หัวหน้าสถานศึกษา แต่งตั้งเพื่อปรับปรุง หน้าที่เช่นจ้าง ไม่มีตำแหน่ง หัวหน้าศูนย์ฯ</p>	<p>๑. มีการแต่งตั้งรักษา[*] การ ผู้อ่องการศึกษา ๒. เมืองหน้าที่ธุรการ ก่อน ๑ ๓ แห่ง[*] ซึ่งมากเพียงใน การบริหารจัดการ หัวหน้าสถานศึกษา ครบทุกแห่ง</p> <p>๓. มีการแต่งตั้ง[*] หัวหน้าสถานศึกษา ครบทุกแห่ง[*] แต่งตั้งเพื่อปรับปรุง หน้าที่เช่นจ้าง ไม่มีตำแหน่ง หัวหน้าศูนย์ฯ</p>	<p>๑. ฝูงชนฯ จำนวน มาก</p> <p>๒. หัวหน้าสถาน ศึกษาที่ได้รับการแต่งตั้ง[*] และการประเมินผล และการบริหารจัดการ หัวหน้าสถานศึกษา ที่ได้รับการแต่งตั้ง[*] ให้ปฏิบัติหน้าที่ตาม บทบาทหน้าที่ได้</p>	<p>๑. ญบุรี ตาม พ.ด. ที่อยู่ใกล้กันในหน้าออย ที่ดอยวนก ๒. สร้าง ศพ.ให้ได้ มาตรฐาน ๓. ประชุมทุกช้อม หัวหน้าสถานศึกษา ที่ได้รับการแต่งตั้ง[*] ให้ปฏิบัติหน้าที่ตาม บทบาทหน้าที่ได้</p>	<p>กองการศึกษาฯ. หอดำ ๓๐ ก.บ.๑๕๖๗</p>	

การกิจดานาภัยที่จัดตั้งหน่วยงาน ชื่อเรื่องหรือการกิจกรรมแผนการ ดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ภัยทางภายนอก ภัยทางภายใน ภัยทางภายใน	การควบคุมภัยในที่นี้ มืออยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภัย	ความเสี่ยงที่ยังอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภัย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๕. การจ้างเหมาประ大局ของอาหาร กล่าววันศุกร์ฯ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายจ่ายสถานศึกษาของครุภัณฑ์ ภาครัฐส่วนห้องถัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการ ดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของฯ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๕	- ศูนย์ผู้ดูแลเด็ก ไม่มีความรู้ความ เข้าใจในบทบาท ของครุภัณฑ์อาหาร ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และ รายจ่ายการนักเรียน รายได้และรายจ่าย สถานศึกษาของครุภัณฑ์ ภาครัฐส่วนห้องถัง สถานศึกษาของครุภัณฑ์ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๕	- จัดประชุมผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็กในวันศุกร์ ประจำปี ขอทราบวิธารงาน ที่ต้องดำเนินการ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ด้วยรายได้และ รายจ่ายการนักเรียน รายได้และรายจ่าย รายการน้ำเงินในโดย ประมาณพิเศษตาม พ.ศ. ๒๕๖๒ ลงนามที่นัดหมาย	ฝึกอบรมครุภัณฑ์ สำหรับครุภัณฑ์ ประจำปี	- ศูนย์ แหล่งผู้ดูแลเด็กยังไม่ สามารถดำเนินการจัดทำ เอกสารประกอบการ จัดซื้อ-จัดจ้างของศูนย์ฯ จัดซื้อ-จัดจ้างของศูนย์ฯ โดยมีการประชุมท้า ความเข้าใจให้มากขึ้น โดยมีการซึ่งฟังความเห็น เชิงบวกของบุคลากร จัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปโดย มีประชุมพิเศษตาม ระบุเป็นที่ทราบ	- ต้องตรวจสอบความ ถูกต้องของเอกสาร จัดซื้อ-จัดจ้างของศูนย์ฯ - ต้องมีการประชุมท้า ความเข้าใจให้มากขึ้น โดยมีการซึ่งฟังความเห็น เชิงบวกของบุคลากร จัดซื้อ-จัดจ้างอย่างน้อย ^๑ เดือนละครั้งว่าครุภัณฑ์ ผู้ดูแลเด็กยังไม่เข้าใจถึง กระบวนการในจุดใด	กองการศึกษาดู ห้อง
๑๖. การจ้างเหมาประ大局ของอาหาร กล่าววันศุกร์ฯ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย รายจ่ายสถานศึกษาของครุภัณฑ์ ภาครัฐส่วนห้องถัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการ ดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของฯ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๕	- ศูนย์ผู้ดูแลเด็ก ไม่มีความรู้ความ เข้าใจในบทบาท ของครุภัณฑ์อาหาร ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และ รายจ่ายการนักเรียน รายได้และรายจ่าย รายการน้ำเงินในโดย ประมาณพิเศษตาม พ.ศ. ๒๕๖๒ ลงนามที่นัดหมาย	๒๕๖๒	- จัดประชุมผู้ดูแลเด็ก ไม่ศึกษาโรงเรียน กินหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงานด้านการ ลูกชักล้อล้อ อาหารและวัสดุ	การประเมินผลการ ควบคุมภัยในที่นี้ มืออยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

การรับและประมวลผลข้อมูลที่จัดซื้อห้องเรียน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในในส่วนนี้	การประเมินผลการ	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
“องรักษ์หรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของ ทุกปีงบประมาณของรัฐวัฒนธรรมสังค์	มืออยู่	ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	ภายใน

การก่อจลาจลภัยทางที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการ ดำเนินการพร้อมภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหายที่มีอยู่	การควบคุมภัยในที่ มีอยู่	การประเมินผลกระทบ ควบคุมภายนอก	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภัย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๕. การดำเนินการลงที่เป็นภัยในเบียง ปัจจุบันสูงอย่างพิจารณาและผู้ป่วยเด็ก วัยประถมศึกษา	๑. การรับน้ำที่ข้อมูล ผิดพลาดและไม่ได้ บันทึกในรายที่หาย ที่อยู่	๑. กำหนดด่วน เวลา ตามระเบียบฯ และ ประชารสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง	๑. ผู้นำยัง ประชารสัมพันธ์ “ไม่เพียงพอ ไม่ต่อเนื่อง ๒. ผู้บังคับบัญชาไม่ทราบ จำนวนที่ให้ห้องล่าช้า ๓. บันทึกข้อมูลและ พิมพ์อ่านไม่ ผู้บังคับบัญชา	๑. การบูรณาการ ให้ผู้มีสิทธิ ลงทะเบียน ๒. การลดหย่อน เช่น แต่ละปีครับ ร้อยละร้อย	๑. ประชาสัมพันธ์ให้เสีย ไปบ้าง ๓. มีข้อมูลแค่บัญชี ไม่ถูกบันทึกทำให้เสีย ตراجส์	๑. ประชาสัมพันธ์ คุณพิการ ให้เขียนในครัว เตียงกัน ๒. กำชับผู้มีหน้าที่ทำให้ ครบถ้วนกันท่อง
๑๖. เพื่อบริการประชาชนที่หาย กราฟรวมหาดใหญ่ ว่าตัวพยาบาล การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๑๔๔๗	๑. เพื่อบริการ กราฟรวมหาดใหญ่ ว่าตัวพยาบาล การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๑๔๔๗	๑. กำหนดด่วน เวลา ตามระเบียบฯ และ ประชารสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง	๑. ผู้นำยัง ประชารสัมพันธ์ “ไม่เพียงพอ ไม่ต่อเนื่อง ๒. ผู้บังคับบัญชาไม่ทราบ จำนวนที่ให้ห้องล่าช้า ๓. บันทึกข้อมูลและ พิมพ์อ่านไม่ ผู้บังคับบัญชา	๑. ผู้บุญบันทึกทำให้เสีย ไปบ้าง ๒. การลดหย่อน เช่น แต่ละปีครับ ร้อยละร้อย	๑. ผู้สูงอายุ คนพิการ สิทธิ ๒. ผู้บุญบันทึกทำให้เสีย ไปบ้าง ๓. ประชาสัมพันธ์ ให้เขียนในครัว เตียงกัน ๔. ผู้บุญบันทึกทำให้เสีย ไปบ้าง ๕. คำสั่งมีการจะมา ทำให้เกิดความล่าช้า ๖. ผู้บุญบันทึกทำให้เสีย ไปบ้าง ๗. คำสั่งมีการจะมา ทำให้เกิดความล่าช้า ๘. ผู้บุญบันทึกทำให้เสีย ไปบ้าง	๑. ประชาสัมพันธ์ คุณพิการ ให้เขียนในครัว เตียงกัน ๒. กำชับผู้มีหน้าที่ทำให้ ครบถ้วนกันท่อง

การก่อตạoภูมิฐานที่หล่อพื้นที่หน่วยงาน ของรัฐหรือภาครัฐตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง ภัยคุกคาม	การควบคุมภัยในเชิง ภัยคุกคามใน ความเสี่ยง	การประเมินผลการ ควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่ ภายใต้การดูแล และการเฝ้าระวัง	การปรับปรุงการควบคุม ภัยคุกคาม	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๖. การจัดตั้งศูนย์ฯ สันท/แมว วัฒนธรรมสังคม เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	-การทำางานยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากมี บุคลากรเหลือคน เดียวและ สันท/ แมว จำนวนมาก มาก ไม่สามารถ ประชุมได้	๑. การประชุมที่มีผู้ เสียงต่างภาษา ๒. รวมร่วมกันประชุม นำสุนัข/แมว มาเข้า อบรมเป็นสัตว์ทุกๆ ปี ๓. รวมร่วมกันทำความรู้ ประชุมเรื่อง โรคพิษ สุนัขบ้า หมัดไปอย่าง ถาวร	-มีการគานควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอทำให้มี ความเสี่ยงที่ต้อง ปรับปรุงเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล เพื่อให้โรค พิษสุนัขเรื่อง โรคพิษ สุนัขบ้า	๑.สันท/แมว ยังคงมี จำนวนมาก ๒.. ประชาชนยังไม่ค่อยให้ ความร่วมมือ ๓. การเพิ่มข้อมูลสุนัข และแมว เพิ่มขึ้นมาปี เนื่องจากภาระคุมกำนัลยัง น้อย	๑. กារណดແນปฏิบัติที่ ชัดเจน เพื่อการดูแลวัตถุซึ่ง สันท/แมว ให้ครอบคลุม ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ๒. สำรอง สุนัข/แมว ลงทะเบียนเลี้ต์ เพื่อทำ การวางแผนงานเพื่อใช้ ในการบันทึกตัวในปี ต่อไป	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
กิจกรรม ๑๗. การป้องกันโรคไข้เลือดออก วัฒนธรรมสังคม เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก	-การทำงานยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากมี บุคลากรเหลือคน เดียวและ พื้นที่ น้ำลูกน้ำดูดมาก ไม่สามารถ ทำงานได้	๑. การประชุมที่มีผู้ เสียงต่างภาษา ๒. รวมร่วมกันประชุม กำจัด/ทำลาย แหล่ง ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} น้ำลูกน้ำดูดมาก เดียวซึ่งแหล่งพื้นที่ พื้นที่ลูกน้ำดูดมาก น้ำลูกน้ำดูดมาก	-มีการគานควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอทำให้มี ความเสี่ยงที่ต้อง ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ปรับปรุงเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ และ ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ประสิทธิผล เพื่อให้โรค ไข้เลือดออก หายไป	ความรู้ในภาระปฏิบัติงาน ๔. รับรองการทำหน้าที่	๑. สำรองและลงยา ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ๒. อบรมศักยภาพ ความรู้ภาระปฏิบัติงาน	กองสาธารณสุข
กิจกรรม ๑๘. การป้องกันโรคไข้เลือดออก วัฒนธรรมสังคม เพื่อป้องกันโรคไข้เลือดออก	-การทำงานยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากมี บุคลากรเหลือคน เดียวและ พื้นที่ น้ำลูกน้ำดูดมาก ไม่สามารถ ทำงานได้	๑. การประชุมที่มีผู้ เสียงต่างภาษา ๒. รวมร่วมกันประชุม กำจัด/ทำลาย แหล่ง ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} น้ำลูกน้ำดูดมาก เดียวซึ่งแหล่งพื้นที่ พื้นที่ลูกน้ำดูดมาก น้ำลูกน้ำดูดมาก	-มีการគานควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอทำให้มี ความเสี่ยงที่ต้อง ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ปรับปรุงเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ และ ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ประสิทธิผล เพื่อให้โรค ไข้เลือดออก หายไป	ความรู้ในภาระปฏิบัติงาน อย่าง地道	๑. สำรองและลงยา ^{๓๐ ก.ย.๒๕๖๔} ๒. อบรมศักยภาพ ความรู้ภาระปฏิบัติงาน	กองสาธารณสุข

การกิจกรรมตามภูมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการ ดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัฒนธรรม	ความเสียจังหวัด เมือง	การควบคุมภายในให้มี มาตรฐาน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียจังหวัดอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑๔.. การป้องกันโรค มือ เท้า ปาก วัฒนธรรม เพื่อป้องกันโรค มือ เท้า ปาก ให้บุตรหลาน แห่งชาติ	๑.การทำงานยังไง บริรักษ์ดูประ升ศ เนื่องจาก โรค มือ เท้า ปาก พูน เด็กจำนวนมาก ๒.โรคระบาด ควรแนะนำ ผู้ปกครอง ควรแนะนำ สุขอนามัยส่วนบุคคล แก่บุตรหลาน และ ผู้ดูแลเด็ก ๓.โรค มือ เท้า ปาก ยังไงเมื่อซื้อ ป้องกัน	-มีการประชุมทีมพัฒนา ยังไงเพื่อพิจารณาให้มี ความเสียจังหวัดอยู่ ในประเทศไทย ๔.รณรงค์ให้พ่อแม่ ผู้ปกครอง ควรแนะนำ เด็กจำนวนมาก ๕.โรค แนะนำให้บุตร หลาน แนะนำให้เด็ก อย่างกว้าง	๑.โรค มือ เท้า ปาก ยังพบ มากในเด็ก ช่วงอายุ ๓-๕ ขวบซึ่งเป็นระยะเวลาก่อนเข้าสู่ ป้องกัน ๒.ประชุมบุคลากรให้มี ความรู้ในการป้องกัน	๑.อบรมให้ครุภัณฑ์แล็ป และผู้ปกครอง ใหม่ ความรู้ในการป้องกันโรค ๒.อบรมบุคลากรให้มี ความรู้ในการป้องกัน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.บ.๑๖๙๙	

กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่อาจมี	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การจัดตามภาระรายที่จัดตั้งห้องงาน จดจำหรือการจัดตามแผนการ ดำเนินการหรือการจัดอันซ้ำสืบข้อมูล หน่วยงานของรัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่อาจมี	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม	๑. การเก็บบันทึกหมายความนู่นบุน วัสดุประสงค์ เพื่อศึกษาและทำให้เข้มข้นนำ อยู่ในทุกชนิด	๑. มีการพิจารณา ให้ถูกต้องและ สาระคุณประโยชน์สูง ทำให้อาจเกิด อันตรายต่อผู้ ปฏิบัติทำงาน	- ไม่สูงมาก ผ้าปิดจมูก และรองเท้าหุ้มสูง ป้องกันการถูกไฟไหม้ก้า เศษเหล็กบาดเมือ เน่า อาหารที่เน่าเสีย และ สารเคมีสำหรับผู้หัวหน้า เป็นอันตรายต่อ ผู้ปฏิบัติงาน	๑. ประเมินผลกระทบในด้าน มาการซึ่งมีบุคลากรไว้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. ประชาชนที่ยังไม่เข้ามายัง จ่าย	- การกำหนดปรับปรุงตาม ข้อมูลของบุคคล ในการ เก็บข้อมูล ๓. ประเมินผลกระทบในด้าน มาการซึ่งมีบุคลากรไว้ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๔. ประชาชนที่ยังไม่เข้ามายัง จ่าย	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๗๐ ก.ย.๑๕๖๔
กิจกรรม	๒๐. การรับซื้อขายและตามหนี้บ้าน วัสดุประสงค์ เพื่อศึกษาและทำให้เข้มข้น อยู่ในทุกชนิด	๒๐. การรับซื้อขายและ ตามหนี้บ้าน วัสดุประสงค์ เพื่อศึกษาและทำให้เข้มข้น อยู่ในทุกชนิด	- ไม่สูงมาก ผ้าปิดจมูก และรองเท้าหุ้มสูง เพื่อ ป้องกันสารเคมีสกปรก ผิวน้ำ ขาดแหว่งแตก และเศษเหล็กบาดเมือ ทำให้อาจเกิด อันตรายต่อผู้ ปฏิบัติทำงาน	- ประเมินผลกระทบในด้าน มาการซึ่งมีบุคลากร ไว้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๕๐๐ ก.ย.๑๕๖๔	- ประเมินผลกระทบในด้าน มาการซึ่งมีบุคลากร ไว้เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๕๐๐ ก.ย.๑๕๖๔	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๗๐ ก.ย.๑๕๖๔

กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี มือช่วย	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่อยู่อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒๑. โครงการหลักประกันสุขภาพ วัฒนธรรมสังคม เพื่อสังคมโลก ให้บริการด้านสุขภาพ แก่ประชาชนในพื้นที่	๑. บุคลากรเมืองจำนวนไม่ เพียงพอ ๒. การบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศให้มีความ แม่นยำและรวดเร็ว ๓. บุคลากรเมืองจำนวน ผู้ปฏิบัติงาน จำนวน ๑ คน เท่านั้น	-มีการควบคุมภายใน แต่ยังไม่เพียงพอทำ ให้เกิดความเสี่ยงเพื่อ การบันทึกข้อมูล ในระบบสารสนเทศให้มีความ แม่นยำและรวดเร็ว -มีบุคลากรบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศให้มีความ แม่นยำและรวดเร็ว -การบันทึกข้อมูลในระบบ สารสนเทศให้มีความแม่นยำ และรวดเร็ว -มีการตรวจสอบติดตาม ประเมินผลเพื่อบรรบ ค่าเบี้ยงาน	-มีบุคลากร ผู้ปฏิบัติงาน ๑ คน เท่านั้น ปรับปรุงเพื่อให้ ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล	-พัฒนาระบบในการ ปฏิบัติงานการบันทึกข้อมูลใน ระบบสารสนเทศให้มีความ แม่นยำและรวดเร็ว ๓๐ ก.ย.๒๕๖๙	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

นายกนก พัฒนาภรณ์
ผู้อำนวยการ

(นายกรกฤษ ศรีบิน)