

รายงานการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

วันพฤหัสบดีที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมอนันตยศ ชั้น ๔ ศาลากลางจังหวัดลำพูน

.....

ผู้มาประชุม

๑. นายอนุพงษ์	วาวงษ์มูล	รองผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวชนันท์	วชิรวิเชียรภูมิ	(แทน) ปลัดจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๓. นางพรพรรณ	ชาวคอนไชย	(แทน) คลังจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๔. นายมลวรรณ	สร้อยมะลิลา	(แทน) พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๕. นายณัฐชัย	ชีวะศิริ	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๖. นายอนุศักดิ์	เตชะสืบ	(แทน) ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๗. นายพรชัย	หาญดี	(แทน) นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๘. นางสาวปทุม	กาวิละ	(แทน) พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๙. นางประภาภรณ์	อนุกุล	(แทน) ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑๐. นายไพสิทธิ์	พละสินธุ์	(แทน) เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๑๑. นางโสมฤทัย	คำราพิข	ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๒. นายทศวรรษ	ปัญญาแก้ว	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๓. นายสุรนาถ	ใจหาญ	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์ และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการและเลขานุการ
๑๔. นางกฤติกา	เตือนราษฎร์	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นายบุญส่ง	ไชยมนี	หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน	ติตราชการ
๒. เจ้าหน้าที่กลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด (ที่ได้รับมอบหมาย)			ติตราชการ

ผู้ร่วมประชุม

นางปณิกา	เมฆประยูร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน
----------	-----------	---------------------------	--------------------------

/เริ่มประชุม...

เริ่มประชุม

เวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธาน

เนื่องจากท่านผู้ว่าราชการจังหวัด ติดการกิจ จึงได้มอบหมายให้ผมรองผู้ว่าราชการจังหวัด เป็นประธานในที่ประชุมในวันนี้ โดยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือของ กระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ได้แจ้ง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้น ไป จังหวัดลำพูน จึงได้มีคำสั่งจังหวัดลำพูน ที่ ๑๑๕๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประกอบด้วย

๑. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน

- | | | |
|------|--|---------------------|
| ๑.๑ | ผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ | ปลัดจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๓ | คลังจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๔ | พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๕ | ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๖ | หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๗ | ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๘ | นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๙ | พาณิชย์จังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๑๐ | ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๑๑ | เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน | กรรมการ |
| ๑.๑๒ | ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑.๑๓ | ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูล เพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑.๑๔ | ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑.๑๕ | เจ้าหน้าที่กลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑.๑๖ | เจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย) | ผู้ช่วยเลขานุการ |

/อำนาจหน้าที่...

อำนาจหน้าที่

๑. อำนาจในการประเมินการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และภารกิจสนับสนุน
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัด เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน และภารกิจสนับสนุน

๒.๑ ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

๒.๑.๑	ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๑.๒	โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๓	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๔	ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๕	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๖	ขนส่งจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๗	หัวหน้าสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๘	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๑.๙	ผู้อำนวยการส่วนยุทธศาสตร์ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๒ ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองพัฒนาอุตสาหกรรมสร้างสรรค์

๒.๒.๑	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๒.๒	คลังจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๓	โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๔	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๕	แรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๖	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๗	ประชาสัมพันธ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๘	สถิติจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๙	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๒.๑๐	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงานพาณิชย์จังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๓ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว

๒.๓.๑	เกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๓.๒	ปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๓	สหกรณ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๔	อุตสาหกรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๕	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๖	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๗	เกษตรจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๘	ประมงจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๙	ปฏิรูปที่ดินจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๑๐	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๓.๑๑	หัวหน้ากลุ่มยุทธศาสตร์พัฒนาการเกษตร สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๔ ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม

๒.๔.๑	ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๔.๒	วัฒนธรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๓	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๔	พาณิชย์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๕	ประชาสัมพันธ์จังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๖	ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๔.๗	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ (ที่ได้รับมอบหมาย) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน	เลขานุการ

๒.๕ ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต

๒.๕.๑	พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน	ประธานกรรมการ
๒.๕.๒	วัฒนธรรมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๓	ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๔	สวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๕	แรงงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๖	ประกันสังคมจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๗	พัฒนาการจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๘	ท้องถิ่นจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๙	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๐	จัดหางานจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๑	สถิติจังหวัดลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๒	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลลำพูน	กรรมการ
๒.๕.๑๓	ผู้อำนวยการกลุ่มงานศูนย์ดำรงธรรมจังหวัด สำนักงานจังหวัดลำพูน	กรรมการ

๒.๕.๑๔ หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป

เลขานุการ

สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน

๒.๕.๑๕ นิติกร

ผู้ช่วยเลขานุการ

สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

๒.๖ การกิจสนับสนุน

๒.๖.๑ คลังจังหวัดลำพูน

ประธานกรรมการ

๒.๖.๒ หัวหน้าสำนักงานจังหวัดลำพูน

กรรมการ

๒.๖.๓ ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ สำนักงานจังหวัดลำพูน

กรรมการ

๒.๖.๔ ผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน

เลขานุการ

๒.๖.๕ เจ้าหน้าที่สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน (ที่ได้รับมอบหมาย)

ผู้ช่วยเลขานุการ

อำนาจหน้าที่

๑. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
ด้านยุทธศาสตร์จังหวัด และการกิจสนับสนุน

๒. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์
จังหวัดลำพูน และการกิจสนับสนุน ตามแบบ ปค. ๕

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ด้านยุทธศาสตร์
จังหวัดลำพูน และการกิจสนับสนุน เสนอต่คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัด
ลำพูน ภายในเดือนพฤศจิกายน ของทุกปี

การประชุมครั้งนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวม
จังหวัดลำพูน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดให้หน่วยงานของภาครัฐต้องจัดทำ
รายงานควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน จึงเชิญคณะกรรมการมาร่วมกันพิจารณาร่างรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน (ปค. ๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับ
ส่วนราชการ

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๕

เลขานุการ

ฝ่ายเลขานุการ ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ และ
จัดส่งให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน เพื่อรับรอง
รายงานการประชุมแล้ว ตามหนังสือจังหวัดลำพูน ที่ ลพ ๐๐๐๓/๐๔๔๔ ลงวันที่ ๒๑
ธันวาคม ๒๕๖๕

รายงานการประชุมมี ๕๗ หน้า มีระเบียบวาระการประชุม ๕ วาระ ประกอบด้วย

- วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานที่ประชุมแจ้งเพื่อทราบ เรื่อง คำสั่งจังหวัดลำพูนที่
๑๑๕๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน

/วาระที่ ๒...

- วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน สำหรับส่วนราชการในจังหวัดลำพูน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เมื่อวันศุกร์ที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

- วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ ประกอบด้วย กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และแผนกำหนดการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ปก. ๕) สำหรับส่วนราชการในจังหวัดลำพูน มติที่ประชุมได้แก้ไขในบางภารกิจ และเห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๕ ยุทธศาสตร์ และ ๔ ภารกิจสนับสนุน

- วาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ การเตรียมความพร้อมในการจัดทำรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อเสนอผู้ว่าราชการจังหวัดลงนาม และส่งกระทรวงการคลัง ภายในวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

เลขานุการ ๓.๑ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑) ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

ข้อ ๕ จัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) อำนวยการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณา และสรุปผลในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลฯ กับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลฯ ระดับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๑๐

วรรคสาม ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคสาม และวรรคสี่มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นด้วย

วรรคสี่ ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามวรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๓.๒ ความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนกำหนดการจัดทำรายงานการควบคุม
ภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขั้นตอน	วันที่						สถานะ
	ต.ค.๖๕	พ.ย.๖๕	ธ.ค.๖๕	ม.ค.๖๖	ก.พ.๖๖	มี.ค.๖๖	
๑. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕	๒๑ ต.ค.						ดำเนินการ แล้ว
๒. - สนง.คลังจังหวัด รวบรวม ปค. ๑,๔ ของทุกส่วนราชการ - คณะกรรมการด้านยุทธศาสตร์ ส่ง ปค.๕ ให้ สนง.คลังจังหวัด		๓๐ พ.ย.					ดำเนินการ แล้ว
๓. สนง.คลังจังหวัด ส่ง ปค.๕ ด้าน ยุทธศาสตร์ ให้สำนักงานจังหวัด ตรวจสอบ			๒ ธ.ค.				ดำเนินการ แล้ว
๔. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ (ชุดส่วนราชการ)			๑๖ ธ.ค.				ดำเนินการ แล้ว
๕. เสนอ ปค.๑,๔,๕ (ชุดส่วน ราชการ) ให้ ผวจ.ลงนาม			๒๙ ธ.ค.				ดำเนินการ แล้ว
๖. สนง.ท้องถิ่นจังหวัด จัดทำ รายงานการควบคุมภายในของ อปท. เสนอ ผวจ.ลงนาม					๒๒ ก.พ.		ดำเนินการ แล้ว
๗. ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ (รวมชุด ส่วนราชการ + อปท.)						๑๖ มี.ค.	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ
๘. เสนอ ปค.๒,๔,๕,๖ (ภาพรวม จังหวัด) ให้ ผวจ.ลงนาม + ส่ง กระทรวงการคลัง						๒๐-๒๙ มี.ค.	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

เลขานุการ

๔.๑ คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ร่วมกันพิจารณาร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (แบบ ปค. ๕) โดยแยกตามยุทธศาสตร์ และภารกิจสนับสนุน และเนื่องจากการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ เมื่อวันศุกร์ที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๕ ที่ผ่านมา ได้มีการพิจารณา แบบ ปค. ๕ สำหรับส่วนราชการ เรียบร้อยแล้ว การประชุมครั้งนี้จึงร่วมกันพิจารณาในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ได้มีการเพิ่มเติมภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม ต่าง ๆ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

การบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน / การบริหารจัดการขยะติดเชื้อ

ความเสี่ยง :

๑. สถานการณ์การระบาดของโรคโควิด ทำให้มีขยะติดเชื้อ และขยะตกค้าง ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นไปยังบริเวณใกล้เคียง
๒. ประชาชนในพื้นที่ ยังมีการทิ้งขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกสุขลักษณะ/ทิ้งขยะบนท้องถนนและที่สาธารณะ
๓. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบางแห่งไม่มีสถานที่ในการกำจัดขยะ/สถานที่ฝังกลบขยะมูลฝอยไม่ถูกหลักสุขาภิบาล
๔. มีการร้องเรียนเรื่องขยะมูลฝอยจากประชาชนที่ได้รับผลกระทบอยู่เป็นประจำ
๕. งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานเพื่อการกำจัดขยะมูลฝอย/ขยะติดเชื้อ มีไม่เพียงพอ

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. ประสานงานร่วมกับ รพ.สต. เพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหาขยะติดเชื้อเพื่อแยกขยะได้อย่างชัดเจนและง่ายต่อการเก็บและการกำจัด
๒. การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ประเมินสถานการณ์ในช่วงเทศกาลต่าง ๆ และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผน สรุปรายงานผลการดำเนินการ
๓. เพิ่มช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนของประชาชนผ่านทางอินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นข้อมูลในการบริหารจัดการ
๔. จัดสรรงบประมาณในการดำเนินการให้สถานที่ฝังกลบขยะมูลฝอยถูกหลักสุขาภิบาล
๕. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการ การเก็บขนขยะแยกประเภท และการกำจัดขยะแบบแยกประเภท ผ่านเสียงตามสายหมู่บ้าน
๖. การอบรมและณรงค์คัดแยกขยะต้นทาง/การใช้ถุงผ้า/งดใช้โฟมหรือพลาสติก/ขยะชุมชนรีไซเคิล

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

/ความเสี่ยง...

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ในการบริหารจัดการขยะ ๒. ประชาชนในหลายพื้นที่ยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญในการคัดแยกขยะ และไม่มีการคัดแยกขยะตามประเภท ๔. มีการลักลอบทิ้งขยะ ๕. ยังคงมีขยะตกค้าง และส่งกลิ่นเหม็น ๖. งบประมาณดำเนินงานบริหารจัดการขยะมูลฝอยมีไม่เพียงพอ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. เพิ่มการรณรงค์ และเน้นการประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับประชาชนเดือนละครั้ง ๒. รณรงค์การคัดแยกขยะต้นทาง นำขยะที่จัดเก็บได้ไปแยกกำจัดตามประเภทขยะ ๓. การตรวจสอบการจัดเก็บขยะทุกวันไม่ให้มีขยะตกค้างส่งกลิ่นเหม็น ๔. ใช้มาตรการทางกฎหมายในการลงโทษผู้ที่ฝ่าฝืนในเรื่องการกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูล ๕. ประสานขอรับการสนับสนุนและงบประมาณจากหน่วยงานอื่น
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน ๒. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอลี้ ๓. องค์การบริหารส่วนตำบลนครเจดีย์ ๔. เทศบาลตำบลป่าซาง ๕. เทศบาลตำบลบ้านธิ ๖. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๗. เทศบาลตำบลวังผาง ๘. เทศบาลตำบลทากาศ ๙. เทศบาลตำบลทาขุมเงิน ๑๐. เทศบาลตำบลทาสบชัย
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การป้องกันและแก้ไขปัญหามอกควันและไฟป่าจังหวัดลำพูน/ ฝุ่นละอองขนาดเล็ก pm ๒.๕
ความเสี่ยง :	๑. ประชาชนยึดติดกับพฤติกรรมและวิถีการดำรงชีพแบบดั้งเดิม รวมทั้งขาดจิตสำนึกในการร่วมกันป้องกันไฟป่า ๒. ประชาชนในพื้นที่ได้รับผลกระทบจากปัญหาฝุ่นละอองขนาดเล็ก pm ๒.๕ และไฟป่าหมอกควัน
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. มาตรการการบังคับใช้กฎหมาย ๒. การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ สร้างจิตสำนึกเพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันไฟป่า และผลกระทบที่เกิดจากไฟป่า ๓. จัดให้มีการเผาระวังไฟป่า และกิจกรรมทำแนวป้องกันไฟป่า ๔. ติดตั้งอุปกรณ์ตรวจวัดค่าฝุ่น pm ๒.๕ และมีไลน์กลุ่มเครือข่ายเผาระวังฝุ่น pm ๒.๕ โดยจะแจ้งเตือนอัตโนมัติ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

/ความเสี่ยง...

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การเกิดจุดความร้อนหรือการเกิดไฟในพื้นที่ป่ายังคงมีอยู่ เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังมีวิถีชีวิตและแนวคิดแบบดั้งเดิม ยึดติดกับการเผาป่าหรือการเผาในที่ต่าง ๆ ๒. มีการลักลอบเผาป่าอย่างต่อเนื่อง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การประชาสัมพันธ์เชิงรุกในพื้นที่ ทั้งระดับอำเภอ ตำบล หมู่บ้าน และสื่อออนไลน์ เร่งสร้างการรับรู้และการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน ให้เกิดสิ่งแวดล้อมที่ดี ๒. การตั้งด่าน จุดสกัด โดยชุดปฏิบัติการระดับอำเภอ ตำบล และทุกหมู่บ้าน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน ๒. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอ ๓. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๔. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๕. เทศบาลตำบลหนองยวง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การเฝ้าระวังมลพิษทางอากาศ การรักษาสีเขียวและลดภาวะโลกร้อน
ความเสี่ยง :	๑. ประชาชนมีการเผาขยะ พลาสติก ใบไม้ กิ่งไม้ ในชุมชน ส่งผลให้เกิดมลพิษทางอากาศ ๒. มีการใช้ถุงพลาสติกเป็นจำนวนมากและนำมากำจัดโดยการเผา
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงผลเสียของการเผาขยะ ๒. รณรงค์การคัดแยกขยะ และนำขยะประเภทใบไม้ กิ่งไม้ มาทำปุ๋ยหมักชีวภาพ ๓. รณรงค์ลดการใช้พลาสติกในชุมชน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ประชาชนยังลักลอบเผาขยะ พลาสติก ใบไม้ กิ่งไม้ในชุมชน ๒. ยังพบการใช้ถุงพลาสติกในชีวิตประจำวันของประชาชนในพื้นที่
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	ออกมาตรการทางกฎหมายในการลงโทษผู้ที่ฝ่าฝืนเผาขยะในชุมชน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่งในจังหวัดลำพูน
ประธาน	สำหรับกิจกรรม : การบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน / การบริหารจัดการขยะติดเชื้อ กิจกรรม : การป้องกันและแก้ไขปัญหาหมอกควันและไฟป่าจังหวัดลำพูน / ฝุ่นละอองขนาดเล็ก pm ๒.๕ และกิจกรรม : การเฝ้าระวังมลพิษทางอากาศ การรักษาสีเขียวและลดภาวะโลกร้อน เป็นภารกิจขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในจังหวัดลำพูน และได้รับผลกระทบในทุกพื้นที่ ดังนั้น เห็นควรเพิ่มองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในจังหวัดลำพูนเป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบทั้ง ๓ กิจกรรมดังกล่าว

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และแก้ไขหน่วยงานที่รับผิดชอบเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในจังหวัดลำพูน ทั้ง ๓ กิจกรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองรัตนวัตกรรมสร้างสรรค์

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม : ๑. พัฒนาศักยภาพผู้ผลิต ผู้ประกอบการ ผลิตภัณฑ์ OTOP ๓-๕ ดาว
๒. พัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ ออกแบบผลิตภัณฑ์ บรรจุภัณฑ์ ผลิตภัณฑ์ OTOP ๓-๕ ดาว

ความเสี่ยง : ๑. ผู้ผลิตและผู้ประกอบการยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในการขอรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์
๒. ช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ OTOP ไม่หลากหลาย มีคู่แข่งทางการตลาดมากขึ้น
๓. การบริหารโครงการ และการดำเนินกิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ

การควบคุมภายในที่มีอยู่ : ๑. สร้างความรู้ความเข้าใจและจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพ และได้มาตรฐานในการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ให้แก่ผู้ผลิตและผู้ประกอบการ
๒. เพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ OTOP และส่งเสริมให้ความรู้เรื่องการตลาด Online

การประเมินผลการควบคุมภายใน : ๓. จัดทำแผนการดำเนินโครงการ และติดตามผลการปฏิบัติเป็นระยะ ๆ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ : ๑. ผลิตภัณฑ์ OTOP บางชนิดยังไม่ได้ คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด
๒. กลุ่มผู้ผลิตและผู้ประกอบการยังไม่ให้ความสำคัญกับการพัฒนารูปแบบของผลิตภัณฑ์

การปรับปรุงการควบคุมภายใน : ๑. พัฒนาระบบการในการผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์
๒. ให้ความรู้และจัดกิจกรรมการศึกษาดูงาน เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ตามความนิยมของผู้บริโภค
๓. ให้ผู้ประกอบการที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้นแบบให้แก่ผู้ประกอบการอื่น ในการสร้างแรงจูงใจ และจุดประกายความคิดในการพัฒนาผลิตภัณฑ์

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : ๑. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดลำพูน
๒. เทศบาลตำบลทาสชัย

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามยุทธศาสตร์ที่ ๒

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองเกษตรสีเขียว

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

การส่งเสริมการเกษตร

เกิดปัญหาภัยแล้งในพื้นที่ตำบล ปริมาณน้ำในภาคการเกษตรไม่เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร

๑. จัดทำโครงการเจาะบ่อบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ขาดแคลนน้ำ
๒. จัดทำโครงการขยายเขตส่งน้ำเพื่อการเกษตรจากอ่างเก็บน้ำที่มีอยู่ในพื้นที่ให้เข้าสู่พื้นที่

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

๑. ยังปรากฏปัญหาภัยแล้งในบางพื้นที่การเกษตร เนื่องจากห่างจากเขตชลประทานและบ่อบาดาลเพื่อการเกษตร

๒. การบริหารจัดการน้ำในพื้นที่ทำการเกษตรในตำบล ยังไม่ทำเป็นระบบแบบองค์รวมแบบเชื่อมต่อกันทั้งหมู่บ้าน

๑. ทำโครงการบริหารจัดการน้ำพื้นที่ตำบลแบบบูรณาการร่วมกับ อบจ. ลำพูน เพื่อใช้เป็นแนวทางแก้ไขปัญหาน้ำเพื่อการเกษตรเป็นหนึ่งเดียวกันทั้งตำบล

๒. ขอรับการสนับสนุนการขยายเขตไฟฟ้าเพื่อการเกษตรในพื้นที่ที่ขาดแคลนน้ำเพื่อที่จะสามารถเจาะบ่อบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ที่ขาดแคลนน้ำได้

องค์การบริหารส่วนตำบลนครเจดีย์

การเกิดโรคระบาดในสัตว์

เกิดโรคระบาดในสัตว์ทำให้เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ได้รับความเสียหาย

ให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานลงพื้นที่ร่วมกับปศุสัตว์อำเภอ ในการให้คำปรึกษาแก่เกษตรกรในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการเกิดโรคระบาดในสัตว์

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

เกิดโรคระบาดในสัตว์เลื้อยตามฤดูกาล และสามารถแพร่กระจายไปยังพื้นที่อื่น ๆ เนื่องจากเชื้อสามารถแพร่กระจายในอากาศได้

๑. ให้มีการประชาสัมพันธ์เพิ่มมากขึ้น การจัดหน่วยประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ทุกหมู่บ้าน ทำแผ่นพับ ใบปลิว รวมถึงการประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสายและหอกระจายข่าวอย่างต่อเนื่อง

๒. ให้ความช่วยเหลือเบื้องต้นแก่เกษตรกรที่ได้รับ ความเสียหาย

องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การบริหารศูนย์เรียนรู้งานส่งเสริมการเกษตร
ความเสี่ยง :	บุคลากรขาดการพัฒนาความรู้ความสามารถ ในการดูแลรักษาและบริหาร ศูนย์เรียนรู้งานส่งเสริมการเกษตร ซึ่งเป็นแหล่งศึกษาค้นคว้าถ่ายทอด ความรู้ด้านการเกษตร ข้อมูลต่าง ๆ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	ส่งเสริมให้บุคลากร/เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ได้รับการฝึกอบรมพัฒนาในงาน ที่ตนเองได้รับมอบหมาย
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ศูนย์เรียนรู้ฯ มีบุคลากรไม่เพียงพอกับพื้นที่ ๒. การประสานงานระหว่างศูนย์เรียนรู้ฯ และหน่วยงาน ไม่เป็นไปอย่าง ต่อเนื่องเนื่องจากสถานที่อยู่คนละพื้นที่กับหน่วยงาน
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอกับพื้นที่ความรับผิดชอบ ๒. การตรวจติดตามกิจกรรม/โครงการพื้นที่ความรับผิดชอบเป็นประจำ และรายงานผู้บริหารทราบ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	เทศบาลตำบลวังผาง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	ด้านสัตวแพทย์
ความเสี่ยง :	๑. ผู้ปฏิบัติไม่มีความชำนาญทำให้ฉีดวัคซีนผิดพลาด ๒. การจัดซื้อวัคซีนไม่สอดคล้องกับปริมาณสัตว์ที่ต้องรับวัคซีน
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ประสานขอความร่วมมือจากปศุสัตว์อำเภอในการออกร่วมฉีดวัคซีน และให้ข้อมูล ๒. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบการสำรวจปริมาณสัตว์ ที่ต้องรับวัคซีนให้ครบถ้วน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การกำหนดจำนวนการจัดซื้อวัคซีนป้องกันโรคยังมีความคลาดเคลื่อน ๒. การฉีดวัคซีนยังคงมีความผิดพลาด
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	มอบหมายให้กลุ่มอาสาสมัครในพื้นที่ร่วมสำรวจจำนวนข้อมูลจำนวน วัคซีนที่ต้องจัดซื้อในพื้นที่รับผิดชอบ และจัดฝึกอบรมการฉีดยาเพื่อลด การฉีดผิดพลาด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	เทศบาลตำบลริมปิง
มติที่ประชุม	เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามยุทธศาสตร์ที่ ๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การให้บริการข้อมูล คำแนะนำและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวและการจัดกิจกรรมส่งเสริมการท่องเที่ยว
ความเสี่ยง :	๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ลำดับขั้นตอนการปฏิบัติงานถูกปรับตามความจำเป็น เนื่องจากต้องปฏิบัติตามข้อบังคับการควบคุมโรค ๒. การให้บริการท่องเที่ยวบางครั้งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของนักท่องเที่ยวบางคนได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่บางคนขาดประสบการณ์หรือมีการเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ที่ดูแลงานท่องเที่ยวใหม่ ๓. ขาดทักษะในการสื่อสารด้วยภาษาต่างประเทศ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การประสานการทำงานระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลการป้องกันและควบคุมโรคตามมาตรการการท่องเที่ยวปลอดภัยท่ามกลางโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ๒. การจัดทำคู่มือบริการด้านการท่องเที่ยวเพื่อบริการในการแนะนำนักท่องเที่ยว ๓. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรมภาษาต่างประเทศอยู่เสมอ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การดำเนินกิจกรรม/โครงการท่องเที่ยวไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้เนื่องจากเกิดการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้นหรือนโยบายเร่งด่วน ๒. กิจกรรมเกิดขึ้นพร้อมกันในช่วงเวลาเดียวกัน ๓. ขาดความร่วมมือกับหน่วยงานอื่นและประชาชนในพื้นที่มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการแหล่งท่องเที่ยวในพื้นที่
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การจัดปฏิทินกิจกรรมล่วงหน้าโดยกำหนดรายละเอียดกิจกรรมต่าง ๆ พร้อมทั้งประมาณการค่าใช้จ่ายแผนการดำเนินงานและแผนการประชาสัมพันธ์รวมทั้งการรายงานผลเพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยงหรือผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ๒. สร้างภาคีเครือข่ายร่วมดำเนินการงานการส่งเสริมการท่องเที่ยว
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	เทศบาลเมืองลำพูน
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	ส่งเสริมการท่องเที่ยวภายในตำบล
ความเสี่ยง :	ข้อจำกัดสำหรับหน่วยงานของรัฐในการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลการท่องเที่ยว เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวภายในตำบล ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น แผ่นพับ / ป้าย / Facebook / Line / Website
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวในตำบลโดยการออกแบบและจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์โดยใช้บุคลากรของหน่วยงานเป็นผู้ดำเนินการเอง และมีผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล

การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	การจัดทำข้อมูลเพื่อธุรกิจการท่องเที่ยวซึ่งต้องหลีกเลี่ยงเพื่อไม่ให้เป็นการประชาสัมพันธ์ให้แก่ผู้ประกอบการเฉพาะราย
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	สั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องเสนอแผนการท่องเที่ยว จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาก่อนการดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	เทศบาลตำบลแม่แรง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การสนับสนุนหรือจัดให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกในแหล่งท่องเที่ยวหรือสวนสาธารณะที่อยู่ในพื้นที่ความรับผิดชอบ
ความเสี่ยง :	ไม่มีศูนย์บริการนักท่องเที่ยวในเขตพื้นที่
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. จัดทำแผนการจัดตั้งศูนย์บริการนักท่องเที่ยว เพื่อให้มีสถานที่ในการรองรับและอำนวยความสะดวกแก่นักท่องเที่ยว ๒. เสนอแผนฯ เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	เทศบาลตำบลบ้านธิ
มติที่ประชุม	เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามยุทธศาสตร์ที่ ๔
<u>ยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต</u>	
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	พัฒนาระบบรับและส่งต่อผู้ป่วยฉุกเฉินในเขต อ.เมืองร่วมกับเครือข่าย รพ.สต. และ อปท.
ความเสี่ยง :	๑. การเข้าถึงบริการฉุกเฉินที่ล่าช้า ทำให้ผู้ป่วยสูญเสียโอกาสในการรักษา ส่งผลให้ผู้ป่วยสูญเสียชีวิตหรืออาจเกิดภาวะทุพพลภาพ ๒. การเตรียมความพร้อมเครื่องมืออุปกรณ์/เครื่องมือและอุปกรณ์มีไม่เพียงพอ ๓. ผู้ปฏิบัติงานบริการการแพทย์ฉุกเฉินยังขาดความรู้ ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้ความช่วยเหลือประชาชน อาจทำให้เกิดความล่าช้าและผิดพลาดเกิดขึ้นได้ ๔. ประชาชนบางคนไม่เข้าใจในระบบ ๑๖๖๙/การแจ้งจุดเกิดเหตุไม่ชัดเจน/กรณีต้องใช้อุปกรณ์ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ไม่สามารถให้บริการนอกเหนือจากหนังสือสั่งการ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การจัดรถ EMS ที่มีประสิทธิภาพมีความพร้อมใช้ตลอด ๒๔ ชม. ๒. มี Call center เปิดให้บริการตลอด ๒๔ ชม. ๓. ขอรับงบประมาณในการสนับสนุนเครื่องมือและอุปกรณ์

๔. ดำเนินการคัดเลือกเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์เหมาะสมกับการทำงาน และจัดให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานกรณีที่มีความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอร่วมกับแพทย์อำนวยการ
 ๕. จัดทำคู่มือและแนวทางในการปฏิบัติงานประจำศูนย์ฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานช่วยเหลือผู้ป่วยฉุกเฉินเป็นไปตามมาตรฐาน
 ๖. ตรวจสอบการแจ้งพิกัดที่มีข้อผิดพลาดและมีการกำหนดพื้นที่รับผิดชอบให้ชัดเจนและการออกให้บริการมีการแจ้งประชาสัมพันธ์ในพื้นที่รับผิดชอบเกี่ยวกับขั้นตอนการแจ้งเหตุกู้ชีพและการขอรับรถรับส่งผู้ป่วย
 ๗. เปิดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อให้การบริการรวดเร็ว
- การประเมินผลการควบคุมภายใน : การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
- ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :
๑. มีอุบัติการณ์ผู้ป่วยเสียชีวิตก่อนถึงโรงพยาบาล
 ๒. ความพร้อมใช้ของเครื่องมือ
 ๓. บุคลากรยังขาดความชำนาญในการประสานงาน/ประสานรถเพื่อออกรับผู้ป่วย
 ๔. ช่วงเวลาของสถานการณ์โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถส่งบุคลากรให้เข้ารับการพัฒนาศักยภาพความรู้ความสามารถในการช่วยเหลือผู้ป่วยฉุกเฉิน
 ๕. เมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินพร้อมกัน ทำให้ไม่ได้รับการช่วยเหลืออย่างทันท่วงที
 ๖. สภาพอากาศมีผลต่อสัญญาณการสื่อสารวิทยุระบบศูนย์สั่งการถึงหน่วยปฏิบัติการ ๑๖๖๙
 ๗. ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการแจ้งเหตุระบบศูนย์สั่งการถึงหน่วยปฏิบัติการ ๑๖๖๙
- การปรับปรุงการควบคุมภายใน :
๑. การจัดบริการทางการแพทย์ฉุกเฉินให้มีประสิทธิภาพโดยทำ GPS Mapping ในกลุ่มเสี่ยงสูง
 ๒. ติดตั้งระบบ Tele – med ในรถฉุกเฉิน
 ๓. การพัฒนาคุณภาพบุคลากรทางการแพทย์ฉุกเฉิน ระดับ FR
 ๔. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่องการปฏิบัติงานระหว่างเครือข่ายส่งต่อผู้ป่วยฉุกเฉินในจังหวัดลำพูน
 ๕. หัวหน้างานและผู้เกี่ยวข้องที่มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ ประชุมถ่ายทอดความรู้ ทักษะและประสบการณ์ รวมถึง การทบทวนการปฏิบัติงาน ชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงาน และจัดลำดับความสำคัญของงานให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในรูปแบบออนไลน์
 ๖. ประชาสัมพันธ์เบอร์โทรศัพท์ของเจ้าหน้าที่ศูนย์กู้ชีพให้ประชาชนทราบ
 ๗. ขอความร่วมมือให้คัดกรองผู้ป่วยที่อาการหนักหรือฉุกเฉินไปใช้บริการหน่วยกู้ชีพโรงพยาบาล ๑๖๖๙ ให้สอดคล้องกับ พรบ. การแพทย์ฉุกเฉินฯ
 ๘. ทบทวนเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอร่วมกับแพทย์อำนวยการ

	๙. ให้ความร่วมมือและสะท้อนปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติการ การแพทย์ฉุกเฉิน เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการสื่อสารให้ดีขึ้น ๑๐. กำชับผู้รับผิดชอบให้ ดูแลและบำรุงรักษา ตามการดูแลรักษา อย่าง สม่ำเสมอเพื่อให้รถมีสภาพใช้งานได้ดี ๑. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำพูน ๒. โรงพยาบาลลำพูน ๓. องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน ๔. เทศบาลเมืองลำพูน ๕. เทศบาลตำบลม่วงน้อย ๖. เทศบาลตำบลแม่แรง ๗. เทศบาลตำบลป่าซาง ๘. เทศบาลตำบลมะกอก ๙. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๑๐. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๑๑. เทศบาลตำบลทากาศ ๑๒. เทศบาลตำบลทาสบเส้า ๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลนครเจดีย์ ๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตุ้ม ๑๕. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชน
ความเสี่ยง :	๑. การแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์บางเรื่องไม่สามารถดำเนินการ ยุติได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากปัญหาเกี่ยวข้องกับหลาย หน่วยงาน และกฎหมายหลายฉบับ ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิหน้าที่ และขั้นตอนที่ เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ผู้บริหารกำหนดนโยบายในการกำกับควบคุมดูแล รวมทั้งเร่งรัดการ แก้ไขปัญหาให้เป็นไปตามกระบวนการงานและระบบการทำงานของศูนย์ ดำรงธรรม ๒. ขอความร่วมมือจากภาคีเครือข่าย ทั้งภาครัฐและเอกชน ในการแก้ไข ปัญหาความขัดแย้ง ความเดือดร้อนในพื้นที่ โดยเฉพาะกลไกของผู้นำ ชุมชน ผู้นำศาสนา ในพื้นที่ชุมชน หมู่บ้าน ๓. จัดชุดปฏิบัติการเคลื่อนที่เร็วเพื่อแก้ไขปัญหาร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔. การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนที่มาร้องเรียน/ร้องทุกข์ได้ ทราบ และสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. เรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์บางเรื่อง ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายของศูนย์ดำรงธรรม จึงทำให้ข้อร้องเรียนยังไม่ได้รับแก้ไขอย่างเบ็ดเสร็จรวดเร็ว

๒. ความล่าช้าจากการประสานงานด้านเอกสาร ส่งผลให้การแก้ไขปัญหาเพื่อยุติข้อร้องเรียน/ร้องทุกข์ ล่าช้า

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

๑. ขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาผ่านทางคณะกรรมการบริหารศูนย์ดำรงธรรมจังหวัดลำพูน โดยนำเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เข้าไปพิจารณาแก้ไข

๒. ติดตามผลการดำเนินงานจากคณะกรรมการบริหารศูนย์ดำรงธรรมจังหวัดลำพูน และจากหน่วยงานส่วนกลาง

๓. จัดทำสถิติการแก้ไขปัญหา โดยเปรียบเทียบจำนวนเรื่องร้องเรียนรับเข้า ยุติ และเรื่องคงค้าง

๔. นำสถิติการแก้ไขปัญหา มาเป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๕. เร่งรัดประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดให้มีการติดตามตรวจสอบการแก้ไขปัญหาให้รวดเร็วและเป็นไปตามกำหนดระยะเวลา

๖. จัดวางระบบในการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ เพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างรวดเร็ว

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. ศูนย์ดำรงธรรมจังหวัดลำพูน

๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน

๓. เทศบาลตำบลบ้านธิ

๔. เทศบาลตำบลวังผาง

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

การณรงค์ควบคุมการป้องกันการควบคุมโรคติดต่อและโรคระบาด เช่น โรคไข้เลือดออก, โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ และโรคไข้หวัดใหญ่

ความเสี่ยง :

๑. มาตรการผ่อนคลายการแพร่ระบาดโรคติดเชื้อ/การเดินทางของประชากร/ปกปิดข้อมูล/ไม่ให้ความร่วมมือ ทำให้มีผู้ติดเชื้อรายใหม่เพิ่มขึ้นและผู้ติดเชื้อรายเดิมก็กลับมาเป็นซ้ำ

๒. ชุมชน/โรงเรียน และอาสาสมัคร ดำเนินการตามแผนควบคุมโรคแต่ยังขาดประสิทธิภาพในการดำเนินการ

๓. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในป้องกันและการควบคุมโรคมีความเสี่ยงในการติดเชื้อโรค

๔. การควบคุมและป้องกันโรคระบาด เจ้าหน้าที่ไม่สามารถสำรวจพื้นที่ได้ครอบคลุมและประชาชนบางคนไม่ให้ความสำคัญ ขาดความตระหนักในการป้องกันและควบคุมการระบาด

๕. อุปสรรคในการป้องกันและควบคุมโรคซ้ำรุดเสียหายไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. การรับแจ้งข้อมูลผู้ป่วยโดยใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์/ลงพื้นที่สำรวจข้อมูลดำเนินการตามแนวทางมาตรการควบคุมโรคและมีการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง

๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อให้กับประชาชนในพื้นที่
๓. การจัดอบรม พัฒนาศักยภาพแกนนำให้มีความรู้และทักษะความพร้อมในการปฏิบัติงาน
๔. ดำเนินการตามมาตรการและตามหลักวิชาการ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การประชุมร่วมกับภาคีเครือข่าย วางแผนออกแบบ วิธีการดำเนินงาน ในพื้นที่ทั้งในระยะก่อน/ระหว่าง/หลังเกิดโรค
๕. สำรวจและจัดทำแผนซ่อมบำรุงอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ
- การประเมินผลการควบคุมภายใน :** การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
- ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :**
๑. การแพร่ระบาดของโรคแต่ยังไม่สามารถควบคุมได้เนื่องจากผู้ป่วยบางคนไม่แสดงอาการและประชาชนไม่ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันตนเอง
๒. การปฏิบัติงานขาดการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันอย่างต่อเนื่อง
๓. งบประมาณไม่เพียงพอ
๔. คริวเรือนไม่ปรับปรุงภูมิทัศน์และไม่ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์บริเวณบ้านเสี่ยงต่อการเกิดโรคใช้เลือดออก
- การปรับปรุงการควบคุมภายใน :**
๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงวิธีป้องกันและรับมือกับโรคติดต่อ การจัดฝึกอบรม และสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการป้องกันโรคติดต่อ
๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ติดตามสถานการณ์การระบาดของโรคอย่างสม่ำเสมอ
๓. ให้ประชาชนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ร่วมรับผิดชอบในการดำเนินงานทั้งระยะก่อน/ระหว่าง/หลังเกิดโรค
๔. ประชุม/ประชาคมหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมอบหมายหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม
๕. การจัดกิจกรรมภายในชุมชน ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์
- หน่วยงานที่รับผิดชอบ :**
๑. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน
๒. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่งในอำเภอลี้
๓. เทศบาลตำบลแม่แรง
๔. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง
๕. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๖. เทศบาลตำบลวังผาง
๗. เทศบาลตำบลหนองยวง
๘. เทศบาลตำบลทาสบชัย
๙. เทศบาลตำบลทาขุมเงิน
๑๐. เทศบาลตำบลทาทุ่งหลวง
๑๑. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง

	๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม ๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยการป้องกันอุทกภัย น้ำป่าไหลหลาก การให้ความช่วยเหลือกรณีการเกิดสาธารณภัย
ความเสี่ยง :	๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัย น้ำป่าไหลหลากไม่ทั่วถึงและไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมด ๒. ประชาชนไม่เข้าใจขั้นตอนขอรับการช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินด้านการเกษตร ๓. ขาดแคลนอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงานที่ทันสมัย ๔. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เสี่ยงให้เฝ้าระวังและติดตามข่าวสารอย่างสม่ำเสมอ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ทุกคนให้ช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนอย่างทันท่วงที ๓. ตั้งงบประมาณป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย กรณีฉุกเฉิน ๔. ประสานขอรับการช่วยเหลือจากหน่วยงานอื่น กรณีงบประมาณไม่เพียงพอ ๕. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ๖. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้ความสำคัญในการจัดเก็บอุปกรณ์ ๗. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ประสบปัญหาจากการสะสมของมวลน้ำ น้ำท่วมขังและน้ำไหลหลากยังไม่ทั่วถึงบางครั้งไม่สามารถเข้าพื้นที่เพื่อให้ความช่วยเหลือได้ทันกาล ๒. วัสดุ อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเร่งสำรวจความเสียหายและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนต่อไป ๒. ปรับเปลี่ยนรูปแบบวิธีการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน ๒. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๓. เทศบาลตำบลท่าทุ่งหลวง ๔. เทศบาลตำบลทาสบชัย ๕. เทศบาลตำบลทาชูเมเงิน

๖. เทศบาลตำบลทาสบเส้า
๗. เทศบาลตำบลทากาศเหนือ
๘. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง
๙. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม
๑๐. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง
๑๑. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง
๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแม่ลอบ

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :
ความเสี่ยง :

การรักษาความสงบเรียบร้อยในเขตพื้นที่ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

๑. การจัดระเบียบผู้ค้าในที่สาธารณะยังไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง
๒. ผู้ประกอบการร้านค้าแอบขายสินค้าในพื้นที่ห้ามขายและทำให้เกิดการร้องเรียนจากผู้ได้รับผลกระทบ
๓. เจ้าพนักงานถูกคุกคามจากผู้กระทำผิด เนื่องจากการขัดคำสั่งเจ้าพนักงาน ต่อสู้ขัดขวางเจ้าพนักงาน ดุหมั่นเจ้าพนักงาน รวมถึงการร้องเรียนพนักงานที่มีการเรียกรับผลประโยชน์
๔. ช่องทางสำหรับการร้องเรียนการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนยังไม่หลากหลาย
๕. ผู้ประกอบการร้านค้ากิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ มีการดำเนินกิจการไปก่อนการขอใบอนุญาต เนื่องจากไม่ทราบวิธีการทางกฎหมาย พรบ.ฯ และขั้นตอนการขอใบอนุญาต

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. กำหนดมาตรการเพื่อจัดระเบียบผู้ประกอบการค้าขายในตลาดชั่วคราว การจัดระเบียบพื้นที่ห้ามขาย และการจัดระเบียบหาบเร่แผงลอยและบนทางเท้า
๒. การจัดทำป้ายเตือนเพื่อกำหนดจุดผ่อนผันและจุดห้ามจำหน่ายสินค้า
๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้จำหน่ายสินค้าและประชาชนรับทราบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง เพื่อลดปัญหาการต่อต้านหรือกระทำผิดและเพิ่มเจ้าหน้าที่ในการตรวจตราให้เพียงพอและทั่วถึง
๔. จัดตั้งศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ และตั้งกลุ่ม line นื่องพอใจที่ประชาชนสามารถร้องเรียนเรื่องร้องทุกข์และปัญหาการไม่ปฏิบัติตามพรบ.ฯ ได้
๕. จัดทำแผนผังขั้นตอนการขอ/ต่อใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และมีการประชาสัมพันธ์ให้ทราบอย่างทั่วถึง รวมทั้งการจัดทำทะเบียนฐานข้อมูลผู้ประกอบการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบและควบคุม

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

/ความเสี่ยง...

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ประชาชนและผู้ค้าขายในที่สาธารณะบางคนยังไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับการควบคุมโรคหรือปฏิบัติตาม แต่ไม่เคร่งครัด ๒. ผู้ค้าขายในที่สาธารณะบางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การจัดทำแผน เพื่อกำหนดระยะเวลาและพื้นที่ในการออกตรวจผู้ประกอบการร้านค้า เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ๒. กำหนดแผนการประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น ในการสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้ประกอบการร้านค้าต่าง ๆ เช่น การจัดทำแผ่นพับ ใบปลิว การออกประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ร้านค้าสาธารณะ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลเมืองลำพูน ๒. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่งในอำเภอ ๓. เทศบาลตำบลหนองล่อง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม : ความเสี่ยง :	กิจกรรมการบำบัดคนพิการ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่สามารถส่งเอกสารการทำและต่อบัตรคนพิการได้ เนื่องจากคนพิการขาดความรู้ความเข้าใจด้านเอกสาร และนำหลักฐานมาไม่ครบ ๒. คนพิการไม่ได้ดำเนินการต่ออายุบัตรคนพิการก่อนหมดอายุ จึงทำให้ถูกระงับการจ่ายเบี้ยความพิการ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. จัดทำโครงการลงพื้นที่เพื่อชี้แจงรายละเอียดและขั้นตอนการทำบัตรคนพิการ ๒. ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในวิธีปฏิบัติการทำบัตรคนพิการ/ต่ออายุบัตรคนพิการ ๓. การจัดทำทะเบียนประวัติคนพิการให้เป็นปัจจุบัน เพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถตรวจสอบบัตรคนพิการที่ใกล้หมดอายุ และสามารถดำเนินการแจ้งให้คนพิการทราบ
การประเมินผลการควบคุมภายใน : หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ ๑. องค์รปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอ ๒. เทศบาลตำบลป่าซาง ๓. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม : ความเสี่ยง :	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ ๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการย้ายที่อยู่และเสียชีวิต ไม่ได้แจ้งให้หน่วยงานทราบ ทำให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเกิดความล่าช้า ๒. ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพไม่ได้รับสิทธิ เนื่องจากไม่ได้แจ้งสิทธิ์ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบ ๓. การจ่ายเบี้ยยังชีพมีความเสี่ยงหลายปัจจัย เช่น กรณีจ่ายเงินสด หรือจ่ายให้กับผู้เสียชีวิต ๔. เกิดปัญหาในเรียกคืนหรือติดตามทวงถามเบี้ยยังชีพ กรณีไม่มีสิทธิ

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. ประสานงานกับงานทะเบียนราษฎร ตรวจสอบการย้ายที่อยู่และการแจ้งเสียชีวิต ทุกเดือน ก่อนเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ
๒. ประสานกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ปลายทางให้บันทึกข้อมูลของผู้มีสิทธิ เพื่อให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพต่อเนื่อง
๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว/เสียงตามสาย ประสานงานกับกำนันและผู้ใหญ่บ้านแจ้งให้ผู้มีสิทธิรับทราบ
๔. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบในการจ่ายเบี้ยยังชีพในระดับพื้นที่ เพื่อลดปัญหาในการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. ระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ ยังไม่สามารถตรวจสอบการย้ายที่อยู่ในกรณีการย้ายภายในจังหวัดได้
๒. ยังมีผู้สูงอายุ/ผู้พิการ ที่แจ้งย้ายที่อยู่ หรือเสียชีวิต และได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ทำให้ไม่สามารถดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องได้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

๑. ติดตามประสานงานกับงานทะเบียนราษฎร เพื่อทำการตรวจสอบการย้ายที่อยู่การเสียชีวิต
๒. การจัดทำแบบรายงานให้งานทะเบียน ก่อนมีการทำเรื่องเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ
๓. สร้างเครือข่ายในการประสานงานเรื่องเบี้ยยังชีพกับ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น
๔. ประชาสัมพันธ์กับผู้มีสิทธิในพื้นที่ให้มีความเข้าใจขั้นตอนการดำเนินงานให้มากขึ้น

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน
๒. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอลี้
๓. เทศบาลตำบลม่วงน้อย
๔. เทศบาลตำบลแม่แรง
๕. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๖. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๗. เทศบาลตำบลวังผาง
๘. เทศบาลตำบลทาทุ่งหลวง
๙. เทศบาลตำบลทาขุมเงิน
๑๐. เทศบาลตำบลทากาศ
๑๑. เทศบาลตำบลมะกอก
๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลนครเจดีย์
๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน
๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง
๑๕. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง
๑๖. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด การเรียนรู้เรื่องยาเสพติดให้กับนักเรียนในสังกัด องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
ความเสี่ยง :	๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ โดยเฉพาะเยาวชนและประชาชน ๒. เยาวชนมีพฤติกรรมเสี่ยง และการถูกล่อลวงให้ไปยุ่งกับยาเสพติด ๓. เยาวชนขาดความรู้ความเข้าใจถึงโทษพิษภัยของยาเสพติด
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. จัดโครงการ/กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม โครงการรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดประสานความร่วมมือผู้นำชุมชนการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายและขอร่วมมือสอดส่องดูแล ป้องกัน การแพร่ระบาดของยาเสพติดอย่างสม่ำเสมอ ๒. โครงการออกเยี่ยมบ้านนักเรียนและบริการให้คำปรึกษาให้ความช่วยเหลือ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	กระบวนการค้ายาเสพติดมีวิวัฒนาการทางด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัยมากขึ้นจึงทำให้ยากแก่การป้องกัน
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การให้ความรู้เกี่ยวกับโทษพิษภัยของยาเสพติดแก่เยาวชนทั้งในสถานศึกษาและนักเรียนกลุ่มเสี่ยงเป็นลำดับแรก ๒. การจัดทำสื่อการเรียนการสอน/ฝึกอบรมพัฒนาทักษะชีวิต/รณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา การสอนตามโครงการครู DARE และบริการให้คำปรึกษากับนักเรียน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลเมืองลำพูน ๒. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๓. เทศบาลตำบลหนองยวง ๔. เทศบาลตำบลทาสบชัย ๕. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การตรวจสอบเหตุเดือดร้อนรำคาญในเขต องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
ความเสี่ยง :	ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาสถานประกอบการและเหตุเดือดร้อนรำคาญด้านสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ที่ยังมีอย่างต่อเนื่อง
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. สำรวจและติดตามเหตุเดือดร้อนรำคาญในพื้นที่ จัดทำทะเบียนคุมสถานประกอบการ และแหล่งกำเนิดมลพิษ การปล่อยน้ำทิ้งน้ำเสียในชุมชน ๒. ขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมดำเนินการ และชี้แจงทำความเข้าใจให้กับผู้ร้องเรียน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. เจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบยังขาดความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการตรวจสอบเนื่องจากปัญหาเหตุรำคาญเป็นปัญหาที่เกิดขึ้นหลากหลาย ๒. ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนหรือผู้ประกอบการในการปรับปรุงและปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่เรื่องการควบคุมเหตุเดือดร้อนรำคาญ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. การบังคับใช้กฎหมายกับประชาชนหรือสถานประกอบการอย่างเคร่งครัด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลเมืองลำพูน ๒. เทศบาลตำบลแม่แรง

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามยุทธศาสตร์ที่ ๕

ภารกิจสนับสนุน (๑) ด้านพัสดุและสินทรัพย์

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การจัดซื้อจัดจ้างตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
ความเสี่ยง :	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุขาดประสบการณ์และเทคนิคการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุยังไม่มีความเข้าใจ เกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และความชำนาญในการบันทึกข้อมูลในระบบ e-GP ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นโดยแต่งตั้ง/มีการสับเปลี่ยนผู้ปฏิบัติงานพัสดบ่อยครั้ง ๔. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๕. คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์มีความล้าสมัย รวมทั้งความล่าช้าของระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ต ส่งผลต่อการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่พัสดุและคณะกรรมการในชุดต่าง ๆ เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการปฏิบัติงานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) อย่างต่อเนื่อง ๒. การศึกษาคู่มือการปฏิบัติงาน/ศึกษาข้อมูลด้วยตนเอง เพื่อให้มีความรู้ความชำนาญมากขึ้น ๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านพัสดุอย่างชัดเจน

	๔. การขอรับการจัดสรรงบประมาณ เพื่อจัดหาคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตที่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานด้านพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ยังคงมีความผิดพลาดและเกิดความไม่เข้าใจในขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานในการจัดซื้อจัดจ้างอยู่บ้าง ๒. การสับเปลี่ยน หมุนเวียน โยกย้าย ลาออก ของบุคลากร ทำให้เจ้าหน้าที่ที่มาปฏิบัติงานใหม่ขาดความเข้าใจและความชำนาญในงานจัดซื้อจัดจ้าง ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญในการจัดทำแบบรูปรายการและราคากลาง ๔. ยังเกิดข้อผิดพลาดในการบันทึกข้อมูลผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การปฏิบัติตามคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงาน และให้มีการตรวจสอบจากหัวหน้างานอีกชั้นหนึ่ง ๒. การสอบถามจากหน่วยงานต้นสังกัด/สำนักงานคลังจังหวัด ๓. ชักซ้อมทำความเข้าใจกับบุคลากร การส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหรือศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม การถ่ายทอดความรู้ภายในหน่วยงาน (KM) และการสอนงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและปฏิบัติงานได้ชำนาญมากยิ่งขึ้น ๔. จัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติงานด้านพัสดุ ๕. ประสานขอความอนุเคราะห์ผู้เชี่ยวชาญจากหน่วยงานอื่นในการจัดทำแบบรูปรายการและราคากลาง
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. สำนักงานประมงจังหวัดลำพูน ๒. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดลำพูน ๓. สำนักงานแรงงานจังหวัดลำพูน ๔. สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดลำพูน ๕. สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน ๖. สำนักงานประกันสังคมจังหวัดลำพูน ๗. สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดลำพูน ๘. สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดลำพูน ๙. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำพูน ๑๐. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดลำพูน ๑๑. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดลำพูน ๑๒. เรือนจำจังหวัดลำพูน ๑๓. สำนักงานแรงงานจังหวัดลำพูน ๑๔. สำนักงานเกษตรจังหวัดลำพูน ๑๕. สำนักงานจังหวัดลำพูน ๑๖. สำนักงานพาณิชย์จังหวัดลำพูน

๑๗. องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน
๑๘. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในเมืองลำพูน
๑๙. เทศบาลตำบลม่วงน้อย
๒๐. เทศบาลตำบลมะกอก
๒๑. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๒๒. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๒๓. เทศบาลตำบลวังผาง
๒๔. เทศบาลตำบลหนองยวง
๒๕. เทศบาลตำบลทาภา
๒๖. เทศบาลตำบลทาปลาตุก
๒๗. เทศบาลตำบลทาสบชัย
๒๘. เทศบาลตำบลทาสบเส้า
๒๙. องค์การบริหารส่วนตำบลนครเจดีย์
๓๐. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน
๓๑. องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำดิบ
๓๒. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :
ความเสี่ยง :

การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์ การบันทึกข้อมูลในทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์
๑. ครุภัณฑ์บางรายการที่มีสภาพชำรุดหมดความจำเป็นและรอจำหน่าย
ไม่มีการบันทึกการขายชำรุด ซ่อมแซมครุภัณฑ์ทำให้ไม่มีข้อมูลในทะเบียนคุม
๒. ครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ถูกต้องตรงกันกับงบทรัพย์สินและทะเบียน
ทรัพย์สิน

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. การจัดทำบันทึกคุมการบำรุงรักษาและซ่อมแซมครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน
๒. การจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและรูปเล่มให้เป็นปัจจุบันและ
บันทึกข้อมูลทรัพย์สินทั้งหมดในระบบ e-LAAS

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง
แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. ครุภัณฑ์บางรายการมีการนำไปใช้งานภายนอกหน่วยงานหรืออยู่ใน
ความรับผิดชอบของหน่วยงานย่อย ทำให้การตรวจสอบครุภัณฑ์ไม่ทั่วถึง
๒. การจำแนกประเภทครุภัณฑ์ของงานพัสดุไม่ถูกต้องกระทบต่อบ
ทรัพย์สิน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

กำหนดให้มีการตรวจสอบรายการครุภัณฑ์เป็นประจำ เพื่อให้รายการ
ครุภัณฑ์ในทะเบียนคุมเป็นปัจจุบัน โดยผู้บังคับบัญชากำกับดูแลและ
ติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่งในอำเภอ
๒. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง
๓. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๔. เทศบาลตำบลหนองล่อง

	๕. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๖. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม ๗. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง ๘. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ ๙. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแม่ลอบ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การใช้รถยนต์และการบำรุงรักษารถยนต์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ความเสี่ยง :	๑. เกิดความสั่นเปลื้องงบประมาณในการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ ๒. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ตรวจสอบประวัติการตรวจเช็คและการซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลและยานพาหนะ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถยนต์ศึกษาและทำความเข้าใจระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ๓. กำชับและมอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบผู้รับผิดชอบและพนักงานขับรถยนต์ในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. เครื่องจักรกลและยานพาหนะ มีอายุการใช้งานนานหลายปี จึงทำให้เสื่อมสภาพตามปกติ ๒. การบำรุงรักษาไม่เป็นไปตามเวลาและระยะทางที่กำหนด จึงทำให้เครื่องจักรกลเสื่อมสภาพเร็ว ๓. เจ้าหน้าที่ยังคงมีความผิดพลาดและไม่เข้าใจขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานอยู่บ้าง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. จัดทำคู่มือประวัติการซ่อมบำรุงประจำปีรถแต่ละคันเพื่อให้รู้ถึงประวัติการซ่อมบำรุงและวันครบกำหนดการซ่อมบำรุง ๒. จัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายน้ำมันและการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ๓. ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน ๒. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอ ๓. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๔. เทศบาลตำบลวังผาง ๕. เทศบาลตำบลหนองยวง

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามภารกิจสนับสนุน (๑) ด้านพัสดุและสินทรัพย์

ภารกิจสนับสนุน (๒) ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การปฏิบัติงานด้านระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลังฯ/การปฏิบัติงานในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)/การปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online/การรับชำระเงินผ่านเครื่อง EDC
ความเสี่ยง :	๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี ยังขาดความเชี่ยวชาญในการจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายที่ถูกต้อง ๒. เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง ๓. ความล่าช้าในขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน ๔. เกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนและความไม่เข้าใจของเจ้าหน้าที่ จากการปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ๕. เกิดข้อผิดพลาดของการโอนเงินในระบบ KTB Corporate Online ๖. เกิดการรับเงินซ้ำจากการรับชำระเงินด้วยการสแกนคิวอาร์โค้ดจากเครื่อง EDC
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านการเงินการบัญชีอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๒. การตรวจสอบ/สอบทาน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายโดยละเอียดจากหัวหน้างาน ก่อนการเบิกจ่าย ๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้ใช้เป็นแนวทางของหน่วยงานในการเบิกจ่ายเงิน ภายในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน ทั้งในด้านการรับ - จ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงิน เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับที่กำหนด ๕. จัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ ทางด้านการเงินให้ครบถ้วน ๖. สอบทานการปฏิบัติงาน และการอนุมัติรายการ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ๗. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการโอนเงินในระบบ KTB Corporate Online และการรับเงินจากเครื่องรับชำระเงิน EDC ด้วยความรอบคอบ และตรวจสอบโดยผู้อนุมัติรายการอย่างละเอียดทุกครั้งก่อนมีการโอนเงิน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน มีความล่าช้า ๒. ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงิน อ้างอิงระเบียบฯ ได้ไม่ครบถ้วนถูกต้อง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการจัดส่งเอกสารการเบิกจ่ายภายในระยะเวลาที่กำหนด ๒. เร่งรัดและติดตามการจัดทำเอกสารเบิกจ่าย ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ในการศึกษาและติดตามระเบียบฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่ตลอดเวลา

/หน่วยงาน...

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดลำพูน
๒. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดลำพูน
๓. สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน
๔. สำนักงานคลังจังหวัดลำพูน
๕. สำนักงานขนส่งจังหวัดลำพูน
๖. ที่ทำการปกครองจังหวัดลำพูน
๗. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดลำพูน
๘. สำนักงานที่ดินจังหวัดลำพูน
๙. สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดลำพูน
๑๐. สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดลำพูน
๑๑. สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดลำพูน
๑๒. สำนักงานประกันสังคมจังหวัดลำพูน
๑๓. สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดลำพูน
๑๔. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดลำพูน
๑๕. สำนักงานพาณิชย์จังหวัดลำพูน
๑๖. เทศบาลเมืองลำพูน
๑๗. เทศบาลตำบลหนองล่อง

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การบันทึกและจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชี

๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอส่งผลให้การบันทึกและจัดทำรายงานตามระบบ e-LAAS ไม่เป็นปัจจุบัน

๒. ระเบียบ กฎหมาย และแนวทางการบันทึกบัญชีที่มีการเปลี่ยนแปลงทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญในการปฏิบัติงาน

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. ขอรับการจัดสรรบุคลากร และดำเนินการสรรหาตามกรอบอัตราากำลัง
๒. การสนับสนุนและส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อทำความเข้าใจในแนวทางการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ท้องถิ่น (e-LAAS)

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. เจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ยังขาดความชำนาญในการบันทึกและจัดทำรายงานตามระบบ e-LAAS

๒. ความล่าช้าและความขัดข้องของอุปกรณ์และระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ต ส่งผลต่อการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ในระบบ e-LAAS

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

๑. การจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีอย่างใกล้ชิด
๒. การสนับสนุนและจัดส่งเจ้าหน้าที่ใหม่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๓. การขอรับการสนับสนุนอุปกรณ์และจัดหาระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ๑. องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน ๒. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมือง ๓. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอลี้ ๔. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๕. เทศบาลตำบลบ้านธิ ๖. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๗. เทศบาลตำบลทาภาศเหนือ ๘. เทศบาลตำบลทาภาศ ๙. เทศบาลตำบลทาปลาตุก ๑๐. เทศบาลตำบลทาชุมเงิน ๑๑. เทศบาลตำบลทาสบเส้า ๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ ๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลทาแม่ลอบ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี/การบริหารงบประมาณขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (BBL) ของสำนักงบประมาณ/การบริหารจัดการเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-plan)
ความเสี่ยง :	๑. มีข้อจำกัดเรื่องกรอบระยะเวลาการจัดทำเอกสารคำของบประมาณ (BBL) ๒. การบันทึกข้อมูลในระบบต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินการ และอาจเกิดข้อผิดพลาด
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทราบและประชุมวางแผนเพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลา ๒. การมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลในระบบฯ ให้ชัดเจน และมีการตรวจสอบการดำเนินการจากผู้บังคับบัญชาอย่างสม่ำเสมอ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	การโอนเงินงบประมาณรายจ่ายล่าช้า เนื่องจากโครงการหรือกิจกรรมไม่ได้ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายบ่อยครั้ง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	การขอตั้งงบประมาณให้เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น และประสานหน่วยงานภายใน เพื่อดำเนินการจัดทำข้อมูลให้เสร็จตามกรอบระยะเวลายกกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจน รวมทั้งใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. เทศบาลเมืองลำพูน
๒. เทศบาลตำบลมะกอก
๓. เทศบาลตำบลบ้านแป้น
๔. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๕. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๖. เทศบาลตำบลวังผาง
๗. เทศบาลตำบลทาภาศ
๘. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การเบิกจ่ายเงิน และการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน

๑. การเบิกจ่ายเงินมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบฯ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในหลากหลายภารกิจ
 ๒. กฎหมาย ระเบียบฯ และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีการเปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งหนังสือสั่งการใหม่ ๆ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการล่าช้า
 ๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน และควบคุมการปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกรอบระยะเวลา และกฎหมายที่กำหนด
 ๒. จัดทำหนังสือชักชวนความเข้าใจและแนวทางปฏิบัติให้กับบุคลากรภายในสำนักงานและบุคคลภายนอกได้ทราบ เพื่อให้จัดทำเอกสารการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบที่เปลี่ยนแปลงไป
 ๓. การกำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการศึกษา และติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ
- การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ

๑. เทศบาลตำบลมะกอก
๒. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง
๓. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๔. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๕. เทศบาลตำบลวังผาง
๖. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม
๗. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง

การยืมเงินและการส่งใช้เงินยืมเงินทดรองราชการ

- การส่งใช้เงินยืม เงินทดรองราชการมีความล่าช้า เนื่องจากเอกสารประกอบการส่งใช้เงินยืมผิดพลาด/ไม่ครบถ้วน
- การชี้แจงทำความเข้าใจกับผู้ยืมเงิน และกำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบฯ
- การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	การจัดส่งใบสำคัญเพื่อส่งใช้เงินยืมยังมีความล่าช้ากว่ากำหนดในสัญญา และเอกสารสำคัญบางรายการยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการส่งใช้เงินยืม จัดทำเอกสารประกอบการส่งใช้เงินยืมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นไปตามกำหนดระยะเวลา ๒. การจัดทำและตรวจสอบทะเบียนเงินยืมให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ๓. จัดทำหนังสือติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นประจำทุกเดือน และเพิ่มการติดตามทวงถามในเดือนกันยายนเป็น ๒ ครั้งต่อเดือน องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	การขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	๑. เอกสารที่ใช้ประกอบการขอรับงบประมาณมีจำนวนมากและหลายขั้นตอน มีการกำหนดเงื่อนไข รูปแบบ งบประมาณที่แตกต่างกัน จึงทำการจัดส่งเอกสารเพื่อการขอรับงบประมาณล่าช้า
ความเสี่ยง :	๒. บุคลากรในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอจึงทำให้เกิดความล่าช้าในการส่งคำขอรับงบประมาณจากหน่วยงานอื่น
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ประธานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอเอกสารประกอบการขอรับงบประมาณล่วงหน้า เพื่อจัดเตรียมเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง ๒. ขอรับการจัดสรรและดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ เนื่องจากการจัดส่งเอกสารไม่ทันเวลา ๒. ระบบอินเทอร์เน็ตประจำสำนักงานมีความล่าช้า ทำให้การเสนอขอรับงบประมาณทางออนไลน์ไม่ทันกำหนดเวลา
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. ควบคุมและกำกับดูแลในการจัดทำเอกสารคำขอรับการจัดสรรงบประมาณ โดยผู้บังคับบัญชา ๒. กำหนดแผนการของงบประมาณ และดำเนินการประสานหน่วยงานผู้มีหน้าที่รับผิดชอบให้จัดเตรียมเอกสารที่จะขอรับงบประมาณล่วงหน้า ๓. การจัดการระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตภายในสำนักงานที่รวดเร็วและเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลตำบลมะกอก ๒. เทศบาลตำบลทากาศ

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การติดตามตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้สถานศึกษา และการดำเนินการบันทึกบัญชีสำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ความเสี่ยง :	๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจ และความเชี่ยวชาญ ในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการในการจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเงินรายได้สถานศึกษา และการดำเนินการบันทึกบัญชีสำหรับหน่วยงานภายในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งการเงิน การบัญชี และเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๒. การจัดทำคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และกำกับดูแลและความถูกต้องครบถ้วน โดยผู้บังคับบัญชา ๓. การขอรับการจัดสรรบุคลากร
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. ระยะเวลาในการดำเนินการเร่งรัดทำให้การดำเนินงานเกิดความผิดพลาด ๒. การเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษา การบันทึกบัญชี และรายงานด้านพัสดุมิชอบผิดพลาดทำให้การจัดทำรายงานการเงินประจำปีมีข้อผิดพลาดได้
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ศึกษาระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเพิ่มความรอบคอบในการปฏิบัติงาน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลเมืองลำพูน ๒. เทศบาลตำบลบ้านแป้น ๓. เทศบาลตำบลริมปิง ๔. เทศบาลตำบลบ้านกลาง ๕. เทศบาลตำบลวังผาง ๖. เทศบาลตำบลท่าทุ่งหลวง ๗. เทศบาลตำบลท่าอากาศยานเหนือ ๘. เทศบาลตำบลบ้านธิ ๙. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๑๐. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม ๑๑. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
มติที่ประชุม	เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามภารกิจสนับสนุน (๒) ด้านการบริหารงบประมาณ/การเงินและบัญชี

ภารกิจสนับสนุน (๓) ด้านการบริหารงานเอกสาร

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การปฏิบัติงานในระบบสารบรรณ
ความเสี่ยง :	๑. การรับ-ส่ง เอกสารเกิดความล่าช้า สูญหาย ไม่ครบถ้วน ช้าช้อน ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ทันต่อเวลา ๒. มีข้อผิดพลาดในการจัดทำหนังสือราชการ เช่น รูปแบบหนังสือราชการ การสะกดคำ เป็นต้น ๓. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านธุรการโดยตรง
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ใช้ Social network ด้านอื่นเข้ามาใช้ในการรับ-ส่งเอกสาร เช่น e-mail, Line, Google Sheet, QR Code เป็นต้น ๒. กำหนดระยะเวลาในการลงรับเอกสารของหน่วยงาน เพื่อป้องกันการรับเอกสารตกหล่น/ล่าช้า ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานเอกสารด้วยความรอบคอบ โดยมีหัวหน้างานกำกับดูแลและตรวจทาน เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการพิมพ์ หรือรับ-ส่งเอกสาร ๔. การสรรหาบุคลากร หรือการจัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานด้านธุรการโดยตรง
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. การจัดเก็บเอกสารทางราชการยังไม่เป็นระเบียบ เอกสารยังไม่ถูกจัดจำแนกแยกประเภทให้ถูกต้องตามหัวข้อเรื่อง ยากต่อการสืบค้น ๒. หนังสือจากหน่วยงานภายนอกบางฉบับ ยังมีความล่าช้า และล่วงเลยเกินกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการตามข้อสั่งการในหนังสือ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การร่วมกันทำกิจกรรม ๕ ส. เพื่อร่วมกันคัดแยกเอกสารที่จัดเก็บให้ถูกต้องตามหมวดหมู่ และง่ายต่อการสืบค้น ๒. การจัดทำดัชนีแฟ้มเอกสารเพื่อให้การเก็บเอกสารประเภทเดียวกันถูกจัดเก็บด้วยกัน และเพื่อให้ง่ายต่อการสืบค้น ๓. การจัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของหนังสือภายนอก มีการกำชับเจ้าหน้าที่ และกำกับดูแลจากหัวหน้างานอย่างใกล้ชิด
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. สำนักงานขนส่งจังหวัดลำพูน ๒. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดลำพูน ๓. สำนักงานพลังงานจังหวัดลำพูน ๔. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดลำพูน ๕. สำนักงานที่ดินจังหวัดลำพูน ๖. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดลำพูน ๗. องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำพูน ๘. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน ๙. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอลี้ ๑๐. เทศบาลตำบลมะกอก

	๑๑. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๑๒. เทศบาลตำบลวังผาง ๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	งานทะเบียนราษฎร
ความเสี่ยง :	๑. สำนักงานทะเบียนเทศบาลอยู่คนละแห่งกับที่ตั้งของเทศบาล ส่งผลทำให้เกิดความล่าช้าในด้านเอกสาร ๒. ประชาชนผู้ให้บริการ ยังไม่มีความเข้าใจในขั้นตอนการดำเนินการของงานทะเบียนราษฎร
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการอำนวยความสะดวกการดำเนินการด้านเอกสารให้แก่ประชาชน เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ๒. การจัดทำคู่มือประชาชนเพื่อให้ประชาชนได้ศึกษาและทำความเข้าใจในการดำเนินการของงานทะเบียนราษฎร
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	ประชาชนผู้ให้บริการยังคงไม่เข้าใจในระยะเวลาและขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. การปรับลดระยะเวลา และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชน ๒. การประชาสัมพันธ์ชี้แจงทำความเข้าใจแก่ประชาชนผู้มารับบริการในรายที่ใช้ระยะเวลาในการดำเนินการนาน เนื่องจากขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความแตกต่างกันในแต่ละขั้นตอน
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. เทศบาลตำบลม่วงน้อย ๒. เทศบาลตำบลแม่แรง ๓. เทศบาลตำบลป่าซาง ๔. เทศบาลตำบลมะกอก ๕. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๖. เทศบาลตำบลวังผาง

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามภารกิจสนับสนุน
(๓) ด้านการบริหารงานเอกสาร

ภารกิจสนับสนุน (๔) ด้านอื่นๆ

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การให้บริการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารนโยบายและการดำเนินงานของจังหวัด
ความเสี่ยง :	๑. ข้อจำกัดในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารผ่านระบบออนไลน์ของกลุ่มผู้สูงอายุ ๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการประชาสัมพันธ์ ขาดความชำนาญในการใช้ระบบสารสนเทศ

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่กลุ่มผู้สูงอายุ เช่น การลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายหมู่บ้าน ๒. การสนับสนุนจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	ข้อจำกัดในด้านอุปกรณ์สำหรับการประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายของบางหมู่บ้านไม่มีประสิทธิภาพ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	หน่วยงานช่วยสนับสนุนและมอบหมายเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่และสำรวจอุปกรณ์การประชาสัมพันธ์ และให้มีการบำรุงรักษาซ่อมแซมอย่างสม่ำเสมอ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน ๒. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๓. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๔. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๕. เทศบาลตำบลวังผาง ๖. เทศบาลตำบลทาทุ่งหลวง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การดำเนินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน/การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของทางราชการ/การดำเนินการของศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ
ความเสี่ยง :	๑. การเข้าถึงสื่อประชาสัมพันธ์ของประชาชนยังไม่ทั่วถึง ๒. ข้อมูลที่จัดเก็บในศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ให้ความสำคัญในการจัดเก็บข้อมูล ๓. บุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจใน พ.ร.บ. ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการฯ ๔. ขาดวัสดุอุปกรณ์และสถานที่ในการให้บริการ
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. จัดให้มีสื่อประชาสัมพันธ์ในหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ เฟซบุ๊ก ไลน์ ของหน่วยงาน ๒. การจัดทำคำสั่งมอบหมายอย่างชัดเจน ให้กับเจ้าหน้าที่ ในการจัดส่งข้อมูลมายังศูนย์ข้อมูลข่าวสาร และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบในการติดตามข้อมูลให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ๓. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและเรียนรู้ใน พ.ร.บ. ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการฯ ๔. หน่วยงานจัดสรรงบประมาณสนับสนุนในการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ และสถานที่ในการให้บริการข่าวสารของศูนย์บริการข้อมูลข่าวสารทางราชการ
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดูแลระบบ ยังขาดความชำนาญ และความเข้าใจเกี่ยวกับการนำเข้าสู่ข้อมูลสารสนเทศ เพื่อประชาสัมพันธ์ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศูนย์ข้อมูลข่าวสารปฏิบัติการกิจอื่น ๆ จึงไม่สามารถปฏิบัติงานในศูนย์ข้อมูลข่าวสารได้
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑.อบรมให้ความรู้ ศึกษาเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาความสามารถของเจ้าหน้าที่ ๒. การจัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศูนย์ข้อมูลข่าวสาร โดยให้มีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนกันในลักษณะการเป็นเวร เพื่อให้มีบุคลากรรับผิดชอบดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารในแต่ละวันได้
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดลำพูน ๒. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอ ๓. เทศบาลตำบลบ้านธิ
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม : ความเสี่ยง :	การบริหารงานทรัพยากรบุคคล ๑. จำนวนบุคลากร กับปริมาณงานไม่มีความสัมพันธ์กัน เนื่องจากมีการโยกย้ายเจ้าหน้าที่ ๒. บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ๓. การโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. การพิจารณามอบหมายงานให้มีการกระจายอย่างทั่วถึง เพื่อไม่ให้งานเกิดการกระจุกไปยังจุดใดจุดหนึ่ง ๒. สร้างสภาพแวดล้อมที่ดีในการปฏิบัติงานให้บุคลากร เพื่อให้บุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน ๓. กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาความดีความชอบอย่างเหมาะสมและยุติธรรม เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน ๔. การปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงาน ให้เหมาะสมกับภารกิจที่ต้องดำเนินการ โดยกำหนดผู้รับผิดชอบสำรองในกรณีที่ผู้รับผิดชอบหลักไม่สามารถปฏิบัติงานได้ และจัดให้มีการสับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน เพื่อเรียนรู้งานได้อย่างทั่วถึง และรองรับการปฏิบัติงานแทนกันได้
การประเมินผลการควบคุมภายใน : หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ ๑. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดลำพูน ๒. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน ๓. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง ๔. เทศบาลตำบลบ้านธิ ๕. เทศบาลตำบลหนองล่อง ๖. เทศบาลตำบลหนองยวง ๗. เทศบาลตำบลทาสบชัย ๘. เทศบาลตำบลทาสบเส้า ๙. เทศบาลตำบลทาสบปลาคูก ๑๐. เทศบาลตำบลทากาศ

๑๑. เทศบาลตำบลทากาศเหนือ
๑๒. เทศบาลตำบลทาลาดุก
๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม
๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง
๑๕. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :
ความเสี่ยง :

การจัดเก็บภาษี งานพัฒนารายได้และงานแผนที่ภาษี

๑. จัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน/การชำระภาษีและค่าธรรมเนียมล่าช้า/เพิกเฉย/ไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี
๒. การปรับเปลี่ยนระเบียบข้อบังคับและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องบ่อยครั้ง
๓. การบันทึกและปรับปรุงข้อมูลในระบบแผนที่ภาษียังไม่ครบถ้วน
๔. ขาดแคลนบุคลากร
๕. เครื่องคอมพิวเตอร์ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน/ระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตล่าช้า

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

๑. ประชาสัมพันธ์ในด้านภาษีที่ประชาชนควรทราบและเจ้าหน้าที่แจ้งประเมินการชำระภาษีก่อนถึงกำหนดระยะเวลาในการจ่ายภาษี
๒. การแจ้งเป็นหนังสือติดตามทวงถามการค้างชำระภาษีโดยตรงเป็นประจำ
๓. การเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online และ QR code เพื่ออำนวยความสะดวกในการชำระภาษี
๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
๕. ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน
๖. ดำเนินการสรรหาบุคลากรที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานโดยตรง
๗. ดำเนินการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์ให้เพียงพอต่อการใช้งาน/ปรับปรุงระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี
๒. ไม่สามารถติดตามผู้ค้างชำระภาษีได้เนื่องจากย้ายที่อยู่/ทะเบียนบ้านไม่ตรงกับที่อยู่ปัจจุบัน
๓. ผู้เสียภาษีและเจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในข้อกำหนดที่แตกต่างกัน
๔. โปรแกรมระบบแผนที่ภาษีมีความล้าสมัย ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถปรับปรุงข้อมูลในระบบ
๕. การปฏิบัติงานไม่ทันตามกำหนดเนื่องจากระยะเวลาที่จำกัด
๖. การเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ที่ดินและมีการโอนกรรมสิทธิ์ตลอดเวลา

/การปรับปรุง...

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

๑. การประชาสัมพันธ์ให้ผู้เสียภาษีทราบในข้อระเบียบกฎหมาย และขั้นตอนการชำระภาษีต่าง ๆ
๒. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี
๓. กำชับเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ศึกษาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการอย่างสม่ำเสมอ
๔. ปรับเปลี่ยนแผนการปฏิบัติงานและวิธีการให้สัมพันธ์กับระยะเวลาที่กำหนด
๕. การขอข้อมูลจากสำนักงานที่ดินในพื้นที่และลงพื้นที่สำรวจข้อมูลเป็นประจำ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน
๒. เทศบาลตำบลม่วงน้อย
๓. เทศบาลตำบลแม่แรง
๔. เทศบาลตำบลทุ่งหัวช้าง
๕. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๖. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๗. เทศบาลตำบลวังผาง
๘. เทศบาลตำบลทาทุ่งหลวง
๙. เทศบาลตำบลทากาศเหนือ
๑๐. เทศบาลตำบลทาชุมเงิน
๑๑. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตุ้ม
๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง
๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลตะเคียนปม
๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง
๑๕. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :

ความเสี่ยง :

การปฏิบัติงานกิจการสภา

๑. สมาชิกสภาและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับการประชุม สภาท้องถิ่น
๒. สมาชิกสภาและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับการประชุม สภาท้องถิ่น

การควบคุมภายในที่มีอยู่ :

จัดโครงการฝึกอบรมรวมทั้งให้สมาชิกสภาและเจ้าหน้าที่ รวมถึงศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมและปรึกษาหารือกับผู้บังคับบัญชา

การประเมินผลการควบคุมภายใน :

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างเพียงพอ

๑. เทศบาลตำบลหนองช้างคืน
๒. เทศบาลตำบลบ้านกลาง
๓. เทศบาลตำบลบ้านธิ
๔. เทศบาลตำบลหนองล่อง
๕. เทศบาลตำบลวังผาง

ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	เงินเศรษฐกิจชุมชน/เงินกองทุนต่าง ๆ /เงินอุดหนุน
ความเสี่ยง :	การขาดชำระเงินของผู้กู้ยืมเงิน
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ประสานงานไปยังผู้กู้ยืมเงินและผู้นำหมู่บ้าน ๒. ลงพื้นที่สอบถามปัญหาในการขาดชำระเงินร่วมกัน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :	ผู้กู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไม่ส่งคืนเงินค่างวดตรงตามสัญญาผู้กู้ยืมเงิน
การปรับปรุงการควบคุมภายใน :	๑. ทำหนังสือแจ้งเตือนก่อนครบกำหนดระยะเวลาที่ต้องชำระ ๒. ติดตามทวงถามอย่างต่อเนื่อง
หน่วยงานที่รับผิดชอบ :	๑. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง ๒. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านปวง
ภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม :	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
ความเสี่ยง :	๑. บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนการปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ๒. การนำปัญหาความต้องการจากการทำประชาคมโดยผ่านกลุ่มตัวแทนมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีรายละเอียดไม่ครบ ไม่ชัดเจนและไม่สมบูรณ์ ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการเขียนโครงการยังสับสนกับจุดมุ่งหมายและการกำหนดตัวชี้วัดเพื่อนำมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. การดำเนินโครงการที่ไม่ได้บรรจุไว้ในแผนพัฒนา/โครงการเร่งด่วนทำให้การเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนมีข้อจำกัด
การควบคุมภายในที่มีอยู่ :	๑. ส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการและดำเนินการตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. การจัดเวทีประชาคมให้ผู้นำชุมชนหรือคณะกรรมการชุมชนประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบและเข้าร่วมประชาคม ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามตามระเบียบและขั้นตอนอย่างละเอียดรอบคอบตามกรอบระยะเวลา ๔. ทบทวนบทบาท ภารกิจ กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์จังหวัดและรัฐบาล และให้หัวหน้าหน่วยงานสอบสวนและลงนามรับรองข้อมูลของหน่วยงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน :	การควบคุมภายในที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ :

๑. จำนวนโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นของหน่วยงานมีจำนวนมากไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด

๒. การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน มีผลดีต่อการควบคุมและติดตาม แต่ยังไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทั่วถึง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน :

๑. ให้ประชาชนจัดลำดับความสำคัญและความจำเป็นเร่งด่วนที่ต้องการแก้ไข โดยนำโครงการจากแผนชุมชน/รายงานการประชุมชุมชน มาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. สร้างความรู้ความเข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ประชาชนรับทราบอย่างต่อเนื่อง

๓. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างหน่วยงานภายใน โดยการการจัดทำและประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นให้กับคณะกรรมการฯ ก่อนจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

หน่วยงานที่รับผิดชอบ :

๑. อบจ.ลำพูน

๒. เทศบาลเมืองลำพูน

๓. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทุกแห่งในอำเภอเมืองลำพูน

๔. องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ในพื้นที่อำเภออื่น

๕. เทศบาลตำบลแม่แรง

๖. เทศบาลตำบลหนองล่อง

๗. เทศบาลตำบลวังผาง

๘. เทศบาลตำบลหนองยวง

๙. เทศบาลตำบลทาทุ่งหลวง

๑๐. เทศบาลตำบลทากาศ

๑๑. เทศบาลตำบลทาสบชัย

๑๒. องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน

๑๓. องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหัวช้าง

๑๔. องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ

๑๕. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแม่ลอบ

มติที่ประชุม

เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามภารกิจสนับสนุน (๔) ด้านอื่น ๆ

เลขานุการ

๔.๒ การพิจารณาทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน เนื่องจากปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูนได้มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ปี ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ (เดิม) เมืองจุดหมายปลายทางแห่งการท่องเที่ยวเชิงประสบการณ์วัฒนธรรม ประธานคือท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดลำพูน ในปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (ใหม่) เป็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ เมืองแห่งวัฒนธรรมอัตลักษณ์วิถีและท่องเที่ยวเชิงสร้างสรรค์ หมายถึง เมือง Smart Heritage เมืองแห่งการท่องเที่ยวเชิงสร้างสรรค์และวัฒนธรรมวิถีอัตลักษณ์ และเมือง Sport & Wellness Tourism
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ปี ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ (เดิม) เมืองหัตถอุตสาหกรรมสร้างสรรค์ ประธานคือพาณิชย์จังหวัดลำพูน ในปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (ใหม่) เป็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ เมืองแห่งอุตสาหกรรม หัตถอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจสร้างสรรค์ หมายถึง อุตสาหกรรมเดิมเชื่อมโยงฐานการผลิตของจังหวัด อุตสาหกรรมเมืองใหม่ที่สอดคล้องกับผังเมืองอุตสาหกรรม และหัตถอุตสาหกรรมสร้างสรรค์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ปี ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ (เดิม) เมืองเกษตรสีเขียว ประธานคือเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลำพูน ในปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (ใหม่) เป็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ เมืองแห่งเกษตรสุขภาพและเกษตรนวัตกรรมสร้างสรรค์ หมายถึง เกษตรพอเพียง เกษตรสุขภาพ เกษตรแปรรูป เกษตรมูลค่าสูง และ Lamphun Food Valley
- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ปี ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕ (เดิม) เมืองที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ประธานคือทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดลำพูน และยุทธศาสตร์ที่ ๕ เมืองแห่งคุณภาพชีวิต ประธานคือพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดลำพูน ในปี ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ (ใหม่) เป็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ เมืองแห่งความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน หมายถึงคุณภาพชีวิต สุขภาพ การศึกษา คุณภาพทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม คุณภาพทรัพยากรบุคคลและการบริหารจัดการ และคุณภาพสังคม ความมั่นคง และความปลอดภัย

จึงขอมติที่ประชุม เพื่อพิจารณาทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูนใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของจังหวัดลำพูนที่มีการเปลี่ยนแปลงในปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐

ผู้แทนพาณิชย์จังหวัดลำพูน

เนื่องจากคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูนฉบับปัจจุบัน ได้แต่งตั้งโดยพิจารณาจากองค์ประกอบของคณะทำงานตามกลุ่มภารกิจ (Cluster) ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และการพัฒนาจังหวัดลำพูน ซึ่งในปี ๒๕๖๖ นี้ มีการเปลี่ยนแปลงยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูนใหม่ และจังหวัดยังไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานตามกลุ่มภารกิจ (Cluster) ดังกล่าว ดังนั้น เห็นควรให้หรือคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานตามกลุ่มภารกิจ (Cluster) ตามยุทธศาสตร์ของปี ๒๕๖๖ ก่อน เพื่อให้การแต่งตั้งประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดลำพูน มีความสอดคล้องกัน

ประธาน

เพื่อให้การแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ด้านยุทธศาสตร์จังหวัดมีความถูกต้องและสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน เห็นควรให้หรือคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานตามกลุ่มภารกิจ (Cluster) ตามยุทธศาสตร์ของปี ๒๕๖๖ ก่อน จึงค้อยทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในฯ ให้มีความถูกต้องและสอดคล้องกัน

มติที่ประชุม

เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

เลขานุการ

สำหรับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมจังหวัดลำพูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ได้ประชุมในวันนี้ ทางฝ่ายเลขานุการ จะดำเนินการแก้ไขตามมติที่ประชุมเสนอ และส่งให้ผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดลำพูน ดำเนินการสอบทานและลงนาม ในรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) หลังจากนั้น จะดำเนินการเสนอ แบบ ปค. ๒ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ ซึ่งลงนาม โดยผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เสนอผู้ว่าราชการจังหวัดลำพูน เพื่อลงนามและส่ง กระทรวงการคลังภายในวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖

มติที่ประชุม

รับทราบ

เลิกประชุม

เวลา ๑๕.๑๕ น.

ลงชื่อ.....พรพรรณ ชาวคอนไชย.....ผู้จดยางงานการประชม
(นางพรพรรณ ชาวคอนไชย)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....สมฤทัย คำราพิช.....ผู้ตรวจรายงานการประชม
(นางโสมฤทัย คำราพิช)
นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ