

- สำเนาฉบับ -



ที่ อย ๗๒๐๐๑/๗๒๖

สำนักงานเทศบาลตำบลบางนมโค

๗๙ ม.๗ ต.บางนมโค อ.เสนา

อย ๑๓๑๑๐

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบางนมโค

เรียน นายอำเภอเสนา

- | | |
|--|--------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสาม เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ นั้น

เทศบาลตำบลบางนมโค จึงขอส่งรายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปรีชา ดัสตุลย์)

นายกเทศมนตรีตำบลบางนมโค

สำนักปลัดเทศบาล

โทร./โทรสาร. ๐-๓๕๗๕-๐๓๘๕

ได้รับต้นฉบับไปถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ... ๒๓/๑๑/๖๒
(..... ๒๓/๑๑/๖๒)

๒๓/๑๑/๖๒
พมพ/ทนาย

.....
.....
.....

.....
.....
.....

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เทศบาลตำบลบางนมโค อำเภอสiena

จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอเสนา

เทศบาลตำบลบางนมโค ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่งานการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว...เทศบาลตำบลบางนมโคเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเสนา

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
 - ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - ๑.๓ กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณการรับเงินและการนำส่งเงิน
 - ๑.๔ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
 - ๑.๕ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
 - ๑.๖ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี “การบันทึกบัญชีระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)

- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๙ กิจกรรมการอนุญาตก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคพิษสุนัขบ้า
- ๑.๑๑ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

นำกิจกรรม/โครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ได้

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการให้ความช่วยเหลือประชาชน เช่น รถดับเพลิง ถังน้ำยาเคมี เครื่องสูบน้ำ เรือ ฯลฯ เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตลอดเวลา และประสานงานกับหน่วยราชการอื่น ในการเฝ้าระวัง การช่วยเหลือป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ

๒.๓ กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณการรับเงินและการนำส่งเงิน

จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย เพื่อให้มีการโอนงบประมาณน้อยที่สุด

๒.๔ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ขออัตรากำลังบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงาน
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ

๒.๕ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- ให้เจ้าหน้าที่ทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน
- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

- จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม
- ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม
- ทหารเรือไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน

๒.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ออกหนังสือเตือนไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษีและประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น
- ติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระเพื่อไม่ให้ลูกหนี้ค้างชำระ
- จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ
- การขออัตรากำลังเพิ่ม ขออัตรากำลังข้าราชการจากหน่วยงานอื่น

๒.๙ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ
- การขออัตรากำลังเพิ่ม ขออัตรากำลังข้าราชการจากหน่วยงานอื่น

๒.๑๐ กิจกรรมการรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ (กิจกรรมการป้องกันและระงับ

โรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า)

- จัดทำโครงการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒
- ขอความร่วมมือเจ้าของสุนัขและแมวที่ยังลงทะเบียนกับเทศบาลฯ นำสุนัขและแมวมารับการฉีดวัคซีนตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนดไว้
- ขอความร่วมมือกับ สนง.ปศุสัตว์อำเภอเสนา และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ให้บริการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า

๒.๑๑ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- จัดโครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการพ่นเคมีหมอกควัน/พ่นฝอยละออง ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบล

บางนมโค จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน

๒.๑๒ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

- ส่งบุคลากรครูที่ขาดแคลนตรงวิชาเอกที่ขาดมาทดแทนเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการถ่ายโอนการศึกษาและภารกิจงานด้านการศึกษาและหลัก
- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถโดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง
- สรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับภาระงาน

ลายมือชื่อ.....

(นายปรีชา ดัสดุลย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลบางนมโค

วันที่ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

๓๒/๑๑/๖๒
พมพ.ทาน

หน.ฝ.

ผอ.กอง

รองปลัดเทศบาล

ปลัดเทศบาล

แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบางนมโค อำเภอสiena
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สำนักปลัดเทศบาล ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ โครงการต่าง ๆ ที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีเป็นจำนวนมาก แต่นำไปปฏิบัติได้น้อยกว่าที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดไว้ ๑.๒ การประเมินความเสี่ยง (๑) การจัดทำแผนยังไม่ชัดเจนในเรื่องการนำไปปฏิบัติตามแผนที่วางไว้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อตัวชี้วัดการประเมินตามแบบตรวจรับรองมาตรฐานการปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (๒) โครงการพัฒนาส่วนใหญ่เน้นการพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐานเพียงด้านเดียว (๓) ประชาชนขาดความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จึงไม่ค่อยให้ความสำคัญ ๑.๓ กิจกรรมการควบคุม นำกิจกรรม/โครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำบเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ให้นำโครงการ/กิจกรรมที่ปรากฏอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายก่อน (๒) สรรวจข้อมูลเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นจากอินเทอร์เน็ต เพื่อให้ทราบข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ หรือระเบียบต่าง ๆ ที่มีการปรับปรุงแก้ไข ๑.๕ การติดตามประเมินผล	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ผลการประเมิน พบว่า มีการนำโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นไปบรรจุอยู่ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี คิดเป็นร้อยละ ๓๙.๐๖ (โครงการในแผนพัฒนามีทั้งหมด ๑๒๘ โครงการ นำมาบรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย จำนวน ๕๐ โครงการ) ซึ่งต่ำกว่าเกณฑ์ที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดไว้
ติดตามแผนการดำเนินงานประจำปี เพื่อดูว่ามีการนำโครงการที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำเทศบัญญัติมากน้อยเพียงใด	

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ เกิดจากสาธารณภัยต่างๆ จากธรรมชาติซึ่งเป็นปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ อาทิเช่น อุทกภัย ภัยแล้ง อัคคีภัย เป็นต้น ทั้งนี้ประเทศไทยประสบกับภาวะโลกร้อนอันเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลกจึงเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อประเทศไทยอย่างกว้างขวาง และเป็นสาเหตุของการเกิดสาธารณภัยต่างๆ เช่น เกิดลมมรสุมรุนแรง การเกิดฝนที่มีความรุนแรงในระยะสั้นและมีการทิ้งช่วงอันเป็นสาเหตุของภัยแล้ง รวมทั้งความเสี่ยงต่อการเกิดอุทกภัย น้ำท่วมเฉียบพลัน ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง (๑) สาธารณภัยที่เกิดขึ้นเป็นเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาได้ (๒) ประชาชนในพื้นที่ตำบลบางนมโคประสบปัญหาสาธารณภัย บางครั้งเจ้าหน้าที่ให้การช่วยเหลือยังไม่ทั่วถึง (๓) เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลืออาจไม่พร้อม ๒.๓ กิจกรรมการควบคุม (๑) จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบประจำศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อประสานงานและรายงานข่าวสารเกี่ยวกับภัยพิบัติธรรมชาติ (๒) ตั้งงบประมาณเพื่อช่วยเหลือตามหลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในแผนงานงบกลาง ประเภทเงินสำรองจ่าย	กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผลการประเมิน พบว่า เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย บางครั้งเจ้าหน้าที่ให้ความช่วยเหลือล่าช้า หรืออุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือไม่พร้อม จึงทำให้ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือได้อย่างเต็มที่ อย่างไรก็ตามก็ตามกรณีถึงหน้าฤดูน้ำหลากและมีน้ำท่วมขังในบางพื้นที่ ทางเทศบาลก็ได้มีการทำสะพานเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนดังกล่าว ตลอดจนมีการสำรวจความเสี่ยงภัยที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางในการช่วยเหลือต่อไป
๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนเตรียมรับมือกับสาธารณภัยต่างๆ	

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๒) ประสานกับศูนย์ป้องกันบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ กำหนด ผู้ใหญ่บ้าน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและรวดเร็วในการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่เดือดร้อนจากสาธารณภัยต่างๆ (๓) ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนได้รับทราบเบอร์โทรศัพท์ของงานป้องกันฯ กรณีเกิดเหตุสาธารณภัยต่างๆจะได้ให้ความช่วยเหลือได้ทันทั่วทั้ง ๒.๕ การติดตามประเมินผล (๑) เครื่องมือและอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือมีความพร้อมสามารถใช้งานได้ตลอดเวลา (๒) แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการปรับปรุงเป็นปัจจุบัน ทันต่อเหตุการณ์ ๓. กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกคือสภาพแวดล้อมภายใน (๑) มีการจัดตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับความจำเป็นที่จะต้องใช้ (๒) มีการโอนเงินงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณตลอดปี สภาพแวดล้อมภายนอก (๓) มีการอนุมัติโครงการต่างๆ จากส่วนกลาง เช่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และกำหนดให้มีการอุดหนุนงบประมาณร่วมกัน ซึ่งทางเทศบาลตำบลบางนมโคไม่ได้จัดตั้งงบประมาณดังกล่าวไว้ ๓.๒ การประเมินความเสี่ยง	กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ผลการประเมิน พบว่า การโอนงบประมาณมีการจัดทำบัญชีโอนเงินงบประมาณรายจ่ายตามระเบียบ แต่ยังมีงบโอนงบประมาณเกินจำนวนครั้งที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด
โครงการที่จะนำไปพัฒนามีเป็นจำนวนมาก แต่งบประมาณมีจำนวนจำกัด จึงทำให้ไม่สามารถตั้งงบประมาณตามความต้องการของประชาชนได้	

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ทั้งหมด ๓.๓ กิจกรรมการควบคุม (๑) จัดตั้งงบประมาณไว้ให้เหมาะสมเพียงพอ กับความจำเป็นที่จะต้องใช้ (๒) โอนเงินงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่าย (๓) แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ รายจ่ายอย่างรอบคอบ และให้ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ประสานงานกับทุกสำนัก/กอง โดยขอให้ พิจารณาจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการ ใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ ๓.๕ การติดตามประเมินผล มีการจัดทำบัญชีโอนเงินงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ และการขออนุมัติ เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ โดยมีรายการไม่เกินจำนวนที่แบบ ประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นกำหนด	
กองคลัง ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในของกองคลัง การปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่มี เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีเพียงผู้ช่วยทำให้ระบบ การจัดซื้อจัดจ้างและระบบการควบคุมมี ข้อผิดพลาดได้ง่าย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมาย ใหม่ที่มาบังคับให้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่ มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้ระบบการ ควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย ๔.๒ การประเมินความเสี่ยง	มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ ของ การควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การ เพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มี การอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
- การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมายหนังสือสั่งการ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ๔.๓ กิจกรรมการควบคุม - สอบถามอัตรากำลังเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ ๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร - ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และหนังสือประชาสัมพันธ์ เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม - ใช้การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารเพื่อเป็น เครื่องมือในการติดต่อข้อมูลข่าวสารได้อย่างรวดเร็ว ๔.๕ การติดตามประเมินผล การติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุม เจ้าหน้าที่ในส่วนงานที่รับผิดชอบ และเพื่อหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นในการ ปฏิบัติงานเบื้องต้น ๕. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๕.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในขององค์กร การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน	
- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับ ใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีเจ้าหน้าที่ที่	มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ควรประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษี ให้มากกว่าเดิม และการเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้การทะเบียนคุมยังไม่ค่อยเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ๕.๒ การประเมินความเสี่ยง - การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์และไม่ครบถ้วน - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ ๕.๓ กิจกรรมการควบคุม - ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน - ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น ๕.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร - ใช้ระบบสารสนเทศ Internet ที่มีอยู่เป็นเครื่องมือในการประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ให้เจ้าหน้าที่ทราบได้ทันที - ใช้ระบบสารสนเทศ บันทึกและจัดเก็บข้อมูล - การประสานงานทางโทรศัพท์กับหน่วยงานหรือองค์กรที่สามารถดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินได้ ๕.๕ การติดตามประเมินผล การติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุม เจ้าหน้าที่ในส่วนงานที่รับผิดชอบและเพื่อหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเบื้องต้น ๖. งานการเงินและบัญชี “การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)” ๖.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ขององค์กร ด้านประสิทธิภาพของบุคลากร พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาด ความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมมีการ	ผลการประเมิน / ข้อสรุป การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์กรได้ดำเนินการดังนี้ ๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม ๓. หาหรือไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิด
บุคลากร พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาด ความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมมีการ	ผลการประเมิน / ข้อสรุป ๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม ๓. หาหรือไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิด

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
โยกย้าย/สับเปลี่ยน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากหน่วยงานที่จะให้คำปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีที่ตั้งอยู่ห่างไกล (ส่วนกลาง) ต้องใช้การติดต่อสื่อสารผ่านทางโทรศัพท์และติดต่อได้ยาก ทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริง เพราะมิได้มีผู้มีความรู้และชำนาญงานโดยตรงในการให้คำแนะนำ ๖.๒ การประเมินความเสี่ยง - (e-LAAS) เป็นโปรแกรมที่กรมฯ ได้จัดทำขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ประกอบกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมมีการโยกย้าย/สับเปลี่ยน ๖.๓ กิจกรรมการควบคุม - จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม - ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม - หากมีหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน ๖.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร - ใช้ระบบ Internet และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆในการติดต่อสื่อสาร เพื่อขอคำปรึกษาจากส่วนกลางหรือหน่วยงานที่มีความรู้และความชำนาญสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ๖.๕ การติดตามประเมินผล การติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุม เจ้าหน้าที่ในส่วนงานที่รับผิดชอบ และเพื่อหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นในการ ปฏิบัติงานเบื้องต้น	ปัญหาในการปฏิบัติงาน

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๗. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๗.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน งานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีสำล่าไม่ตรงตามที่กำหนด ๗.๒ การประเมินความเสี่ยง - การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าได้มีการบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษี และยังเป็นการให้คำแนะนำ ความรู้ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่าง ๆ ๗.๓ กิจกรรมการควบคุม - ออกหนังสือเตือนไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษีและประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น - ติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระเพื่อไม่ให้ลูกหนี้ค้างชำระ - จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๗.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์ - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน	กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยกองคลังได้ดำเนินการดังนี้ ๑. ออกหนังสือเตือนไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษี เพื่อให้ผู้เสียภาษีทราบถึงบทกำหนดบทลงโทษ ๒. ติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระเพื่อไม่ให้ลูกหนี้ค้างชำระแต่อย่างไรก็ตามการดำเนินการแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมครบถ้วน จึงทำให้ข้อมูลยังไม่สมบูรณ์และไม่เป็นปัจจุบัน

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๗.๕ การติดตามประเมินผล มีการกำหนดการติดตามประเมินผล ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป	
กองช่าง ๘. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ๘.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ บางโครงการผู้รับเหมาไม่สามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากรับเหมาหลายโครงการ และหลายพื้นที่ (๒) เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่หมั่นติดตามการดำเนินงานของผู้รับเหมา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีภารกิจหลายด้าน ๘.๒ การประเมินความเสี่ยง (๑) ผู้รับเหมารับเหมาหลายโครงการ และหลายพื้นที่ บางครั้งอาจทำให้งานเสร็จล่าช้า (๒) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบควบคุมงาน มีหน้าที่รับผิดชอบงานหลายด้าน ทำให้การควบคุมงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๘.๓ กิจกรรมการควบคุม (๑) กำชับผู้รับเหมาให้ดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนดเพื่อประโยชน์ของทางราชการ (๒) เพิ่มบุคลากรในส่วนของกองช่าง ให้ครอบคลุมภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ๘.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลจากผู้รับเหมาได้ทุกช่วงเวลา (๒) ให้เจ้าหน้าที่ของกองช่างศึกษาเรียนรู้การทำงานผ่านระบบออนไลน์	จากการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผล พบว่าการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานของกองช่าง มีระบบการควบคุมที่เพียงพอและประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไป ได้แก่ การควบคุมงานก่อสร้าง และการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ผังเมืองฯ และ พ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๘.๕ การติดตามประเมินผล จัดทำรายงานผลการควบคุมงานทุกวัน ให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ๙. กิจกรรมงานการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๙.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม บุคลากรมีจำนวนจำกัด ส่งผลต่อการ เสนอเรื่องขออนุญาต ๙.๒ การประเมินความเสี่ยง ขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน เนื่องจากบุคลากรรับผิดชอบงานหลายด้าน ๙.๓ กิจกรรมการควบคุม จัดสรรอัตรากำลังเพิ่ม เพื่อให้เกิดความ คล่องตัวในการปฏิบัติงาน ๙.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ ๙.๕ การติดตามประเมินผล ตรวจสอบความถูกต้องของรายละเอียด การขออนุญาต	กิจกรรมงานการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผลการประเมินพบว่า : บุคลากรมีไม่เพียงพอกับ ภารกิจที่ต้องปฏิบัติ จึงทำให้การขออนุญาตล่าช้า เกิดการเสียหายต่อผู้ขออนุญาต
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑๐. การรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษ สุนัขบ้า) ๑๐.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เจ้าของสุนัขและแมวปล่อยปละละเลยสัตว์ที่ อยู่ในความควบคุมดูแลโดยไม่ได้พาสุนัขและแมว ไปฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าทุกปี ๑๐.๒ การประเมินความเสี่ยง สุนัขและแมวที่อยู่ในเขตพื้นที่ตำบลบางนมโค อาจเป็นโรคพิษสุนัขบ้า ๑๐.๓ กิจกรรมการควบคุม	ผลการประเมิน พบว่า ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า และตระหนักถึงพิษภัยของโรคพิษสุนัขบ้า โดย หมั่นดูแลสัตว์เลี้ยงที่อยู่ในความควบคุม และนำไป ฉีดวัคซีนเป็นประจำทุกปี

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๑) จัดทำโครงการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ (๒) ขอความร่วมมือเจ้าของสุนัขและแมวที่ลงทะเบียนไว้กับเทศบาลฯ นำสุนัขและแมวมารับการฉีดวัคซีนตามวันและสถานที่ที่กำหนดไว้ (๓) ขอความร่วมมือกับ สนง.ปศุสัตว์อำเภอเสนา และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ให้บริการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า ๑๐.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) ประชาสัมพันธ์ (เสียงตามสาย) ให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงพิษภัยโรคพิษสุนัขบ้า (๒) ประชาสัมพันธ์ (เสียงตามสาย) ให้ประชาชนผู้เป็นเจ้าของสุนัข แมว มาใช้บริการสถานที่ที่ตำบลบางนมโค กำหนดไว้ ๑๑ จุด มีหนังสือขอความร่วมมือกับ สนง.ปศุสัตว์อำเภอเสนา และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ให้บริการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า ๑๐.๕ การติดตามประเมินผล (๑) สุนัขและแมวที่อยู่ในเขตเทศบาลตำบลบางนมโคปลอดจากโรคพิษสุนัขบ้า (๒) ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ และมีส่วนร่วมในการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๑๑. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ๑๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในการป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออก ตลอดจนยังไม่ค่อยให้ความสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลาย ซึ่งเป็นพาหะในการระบาดของโรค	กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ผลการประเมิน พบว่า ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก โดยทราบถึงวิธีการกำจัดลูกน้ำยุงลาย ซึ่งเป็นพาหะในการนำโรคไข้เลือดออกระบาดสู่คน

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑๑.๒ การประเมินความเสี่ยง (๑) อาจเกิดการแพร่ระบาดของโรค ไข้เลือดออก เนื่องจากมาตรการป้องกันอาจไม่ เพียงพอ (๒) ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันตนเองให้พ้นจากโรคไข้เลือดออก อีกทั้งยัง ไม่ตระหนักถึงความร้ายแรงของโรคไข้เลือดออก ๑๑.๓ กิจกรรมการควบคุม (๑) จัดโครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (๒) ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการพ่นเคมีหมอก ควัน/พ่นฝอยละออง ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบล บางนมโคจำนวน ๑๑ หมู่บ้าน ๑๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) ประสานงานกับ อสม. อปพร. กำนัน ผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่ สมาชิกสภาเทศบาล เพื่อร่วม ดำเนินการ (๒) ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายเทศบาล ตำบลบางนมโค เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจในการป้องกันตนเองให้ห่างจากโรค ไข้เลือดออก (๓) ทำแผ่นพับเกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกแจก ให้กับประชาชน ๑๑.๕ การติดตามประเมินผล (๑) จำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขต เทศบาลตำบลบางนมโคลดลง (๒) ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในการ ป้องกันโรคไข้เลือดออกเพิ่มมากขึ้น	

เทศบาลตำบลบางนมโค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองการศึกษา ๑๒. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา ๑๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ จำนวนบุคลากรที่มีจำนวนจำกัดและมีความรู้ความสามารถที่จะดำเนินการบริหารกองการศึกษาให้มีประสิทธิภาพและกับภาระงานอยู่ในระดับปานกลาง ๑๒.๒ การประเมินความเสี่ยง (๑) การปฏิบัติการกิจของกองการศึกษายังไม่คล่องตัวเท่าที่ควร ขาดกำลังอัตราครูขาดแคลน (๒) ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากร ครูเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจงานอย่างแท้จริง ๑๒.๓ กิจกรรมการควบคุม (๑) เรงัดส่งบุคลากรครูที่ขาดแคลนตรงวิชาเอกที่ขาดมาทดแทนเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการถ่ายโอนการศึกษาและภาระกิจงานด้านการศึกษาและหลักสูตรแผนการสอน (๒) สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถโดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง (๓) สรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับภาระงาน ๑๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) นำระบบสารสนเทศและสื่อสารเข้ามาใช้ในกองการศึกษา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน (๒) การปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้มีประสิทธิภาพและความเร็วสูง เพื่อให้บุคลากรของกองการศึกษามีแหล่งสืบค้นข้อมูลทางการศึกษาเพิ่มขึ้น	สรุปผลการประเมิน จากการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลพบว่า การบริหารจัดการและการดำเนินงานของการศึกษามีการควบคุมภายในที่เพียงพอและประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไปได้แก่ ด้านบุคลากรที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในภารกิจถ่ายโอนสถานศึกษา และภารกิจด้าน
(๓) การให้บุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและทันต่อเหตุการณ์เพิ่มประสิทธิภาพ	

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การบริหารการศึกษา ๑๒.๕ การติดตามประเมินผล (๑) การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและเพิ่มพูนความรู้ทางการศึกษา เพื่อรองรับการถ่ายโอนสถานศึกษาในพื้นที่ เป็นภารกิจที่ใหม่ มีระเบียบวิธีปฏิบัติค่อนข้างมาก ทำให้งานด้านการบริหารศึกษายังไม่ชัดเจนมีความสับสนในบางเรื่อง (๒) การขาดแคลนบุคลากรทางการศึกษา แต่มีภารกิจมากการปฏิบัติงานจึงขาดความคล่องตัว ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร (๓) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมประเพณี เป็นกิจกรรมที่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย และเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อประชาชนเป็นส่วนรวม	

ผลการประเมินโดยรวม

๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า มีการนำโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นไปบรรจุอยู่ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี คิดเป็นร้อยละ ๔๐ (โครงการในแผนพัฒนามีทั้งหมด ๑๓๐ โครงการ นำมาบรรจุในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย จำนวน ๕๒ โครงการ) ซึ่งต่ำกว่าเกณฑ์ที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พบว่า เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัยบางครั้งเจ้าหน้าที่ให้ความช่วยเหลือล่าช้า หรืออุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือไม่พร้อม จึงทำให้ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือได้อย่างเต็มที่ อย่างไรก็ตามกรณีถึงหน้าฤดูน้ำหลากและมีน้ำท่วมขังในบางพื้นที่ ทางเทศบาลก็ได้มีการทำสะพานเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนดังกล่าว ตลอดจนมีการสำรวจความเสียหายที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางในการช่วยเหลือต่อไป

๓. กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณ พบว่า การโอนงบประมาณมีการจัดทำบัญชีโอนเงินงบประมาณรายจ่ายตามระเบียบ แต่ยังมีการโอนงบประมาณเกินจำนวนครั้งที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด

๔. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ พบว่า งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา


 (๒๕/๑๑/๖๒)
 ทน.พ./ทนาย
 ทน.ผ.
 ผอ.กอง
 ๒๕/๑๑/๖๒
 ปลัดเทศบาล

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลบางนมโค อำเภอสiena
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามกำหนดเวลาและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- โครงการต่าง ๆ ที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีเป็นจำนวนมาก แต่นำไปปฏิบัติน้อย	- นำกิจกรรม/โครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้	- โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นไปบรรจุอยู่ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี คิดเป็นร้อยละ ๔๐ ซึ่งต่ำกว่าเกณฑ์ที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดไว้	- การจัดทำแผนยังไม่ชัดเจนในเรื่องการนำไปปฏิบัติตามแผนที่วางไว้ - ซึ่งส่งผลต่อตัวชี้วัดการประเมินตามแบบตรวจรับรองมาตรฐานการปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - โครงการพัฒนาส่วนใหญ่เน้นการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานเพียงด้านเดียว - ประชาชนขาดความรู้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น จึงไม่ค่อยให้ความสำคัญ	- นำกิจกรรม/โครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนงานโครงการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและบรรเทาความเดือดร้อนจากสาธารณภัยที่จะเกิดในเขตเทศบาลตำบลบางนมโค	- สาธารณภัยที่เกิดขึ้นเป็นเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาได้และเกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว บางครั้งจึงทำให้ความช่วยเหลือเป็นไปด้วยความล่าช้า	- จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบประจำศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อประสานงานและรายงานข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับภัยพิบัติธรรมชาติ - ตั้งงบประมาณเพื่อช่วยเหลือตามหลักเกณฑ์และวิธีการดำเนินการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินในแผนงานงบกลาง - ประสานเงินสำรองจ่าย	- เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัยบางครั้งอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือไม่พร้อม จึงทำให้ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือได้อย่างเต็มที่ - หน่วยงานหลักและมีส่วนเกี่ยวข้องในบางพื้นที่ทางเทศบาลได้มีการทำสะพานเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อน	- ประชาชนในพื้นที่ตำบลบางนมโคประสบปัญหาสาธารณภัย บางครั้งเจ้าหน้าที่ให้การช่วยเหลือยังไม่ทั่วถึง - เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลืออาจไม่พร้อม	- มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการให้ความช่วยเหลือประชาชน เช่น รถดับเพลิง ถังน้ำยาเคมี เครื่องสูบน้ำ เรือ ฯลฯ เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตลอดเวลา - ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนเตรียมรับมือกับปัญหาสาธารณภัยต่างๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย - ประสานงานกับหน่วยราชการอื่น ในการเฝ้าระวัง การช่วยเหลือ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- มีการจัดตั้งงบประมาณไม่เพียงพอกับความต้องการใช้ - มีการโอนเงินงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณตลอดปี	- จัดตั้งงบประมาณไว้ให้เหมาะสมเพียงพอกับความต้องการใช้ - โอนเงินงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่าย - แก้ไขเปลี่ยนแปลงคำสั่งแจ้งงบประมาณ - รายจ่ายอย่างรอบคอบ และให้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- การโอนงบประมาณมีการจัดทำบัญชีโอนเงินงบประมาณรายจ่ายตามระเบียบ แต่ยังมีภาระโอนงบประมาณเกินจำนวนครั้งที่แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด	- โครงการที่จะนำไปพัฒนามีเป็นจำนวนมาก แต่งบประมาณมีจำนวนจำกัด จึงทำให้ไม่สามารถตั้งงบประมาณตามความต้องการของประชาชนได้ทั้งหมด	- จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย เพื่อให้มีการโอนงบประมาณน้อยที่สุด	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านการพัสดุเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ	เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มีการที่มาบังคับใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้ระบบการควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย	๑. การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมายหนังสือสั่งการและมติรัฐมนตรี ของเจ้าหน้าที่ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานโดยตรง	มีการควบคุมเพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ต้องดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับงาน และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม	เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มีการบังคับใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีมีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง จึงทำให้ระบบการควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่พัสดุมาเพิ่มเพื่อให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมและให้ศึกษาเปรียบเทียบ กฎหมายให้เข้าใจ	กองคลัง
๕. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน	๑. การจัดทำแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์และไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น	มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่พบจุดอ่อนในเรื่องการจัดทำแผนภาษีและทะเบียนสินยังไม่ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ที่ควรประชาสัมพันธ์ให้มากกว่าเดิม	๑. การจัดทำแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์และไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินของ อบท. ๒. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่ผู้ชำระภาษี	กองคลัง

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. งานการเงินและบัญชี “การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปอย่างถูกต้อง	๑. (e-LAAS) เป็นโปรแกรมที่พัฒนาขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขระบบบ่อยครั้ง ทำให้ระบบไม่ปรับปรุงให้ตรงกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายโยกย้าย/สับเปลี่ยน ๒. ระบบสารสนเทศ เช่น อินเทอร์เน็ต ไม่สอดคล้องกับการใช้งาน	๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม ๓. หารื้อไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน	ยังมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน และระบบมีการปรับปรุงตลอด มีการแก้ไขงานในระบบบ่อยครั้งในกระบวนการปรับปรุงให้ระบบไม่ปรับปรุงให้ตรงกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายโยกย้าย/สับเปลี่ยน	๑. (e-LAAS) เป็นโปรแกรมที่พัฒนาขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน มีการแก้ไขระบบบ่อยครั้งในกระบวนการปรับปรุงให้ระบบไม่ปรับปรุงให้ตรงกับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายโยกย้าย/สับเปลี่ยน ๒. ระบบสารสนเทศ เช่น อินเทอร์เน็ต ไม่สอดคล้องกับการใช้งาน	๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม ๓. หารื้อไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน	กองคลัง

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ ทต. ครบถ้วนและบรรลุเป้าหมาย	๑. งานแผนที่ภาษี ดำเนินการยังไม่ครบคลุมและครบถ้วน ทำให้ข้อมูลผู้ชำระภาษียังขาดคล่อง ๒. ผู้อยู่ในข่ายที่ต้องเสียภาษียังขาดความเข้าใจในการชำระภาษี	๑. ออกหนังสือเตือนไปยังผู้อยู่ในข่ายเสียภาษี เพื่อให้ผู้เสียภาษีมาชำระภาษีภายในระยะเวลาที่กำหนด กฎหมายกำหนด ๒. ติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระเพื่อไม่ให้ลูกหนี้ค้างชำระ ๓. เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน	งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ มีควบคุมเพียงพอในระดับหนึ่ง โดยกองคลังได้เร่งรัดดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน และติดตามลูกหนี้ค้างชำระ	๑. งานแผนที่ภาษี ดำเนินการยังไม่ครบคลุมและครบถ้วน ทำให้ข้อมูลผู้ชำระภาษียังขาดคล่อง ๒. ผู้อยู่ในข่ายที่ต้องเสียภาษียังขาดความเข้าใจในการชำระภาษี	๑. เชิญวัด ดูแลการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเสียภาษี ๒. เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน	กองคลัง
๘. การควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปตามแบบแปลนและรายละเอียดในสัญญาจ้าง -ได้งานที่มีคุณภาพตามมาตรฐาน	การก่อสร้างไม่ถูกต้องตามรายละเอียดแบบแปลนในสัญญาจ้าง	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่กองช่างเป็นผู้ควบคุมงานโครงการก่อสร้างต่างๆ ๒. แต่งตั้งบุคคลภายนอก	๑. ตรวจสอบรายงานของช่างผู้ควบคุมงานทุกชั้นตอน ๒. ลงพื้นที่ตรวจสอบ	-ขาดแคลนบุคลากรทางด้านช่าง	๑. ขออัตรากำลังเพิ่ม ๒. กำชับผู้ควบคุมงานให้ควบคุมงานอย่างสม่ำเสมอและรายงานให้	กองช่าง

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		ที่มีความรู้ทางด้านช่างเป็นผู้ควบคุมงานหรือเป็นคณะกรรมการตรวจสอบการรับพัสดุ	โครงการก่อสร้างต่างๆ ๓.รับฟังความคิดเห็นของประชาชนในพื้นที่โดยการสัมภาษณ์หรือการทำประชาคม		ทราบโดยตลอด	
๙.การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การขออนุญาตก่อสร้างต่างๆ เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	การก่อสร้างไม่ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ.ผังเมืองฯ และพ.ร.บ.ควบคุมอาคารฯ	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ผังเมือง พ.ศ. ๒๕๑๘ และ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ อย่างเคร่งครัด	๑.ตรวจสอบสถานที่ก่อนอนุญาตก่อสร้าง และหลังดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จทุกครั้ง เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตาม พ.ร.บ.ฯ ๒.รับฟังความคิดเห็นของประชาชนในพื้นที่ โดยการสัมภาษณ์หรือการทำประชาคม	- การหลีกเลี่ยงไม่ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	- การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ ผ่านสื่อหลายช่องทาง บ่อยๆ	กองช่าง

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๐.การรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ (กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงพิษภัยโรคพิษสุนัขบ้า ๒.ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้สุนัขและแมว เพื่อเป็นการป้องกันและการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในเขตพื้นที่ตำบลบางนมโค	- เจ้าของสุนัขและแมวปล่อยปละละเลยสัตว์ที่อยู่ในความควบคุมดูแลโดยไม่ได้พาสุนัขและแมวไปฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าทุกปี	- จัดทำโครงการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) ประจำปี ประจําปี พ.ศ. ๒๕๖๒ - ขอความร่วมมือเจ้าของสุนัขและแมวที่ลงทะเบียนไว้กับเทศบาลฯ นำสุนัขและแมวมารับการฉีดวัคซีนตามวันและสถานที่ที่กำหนดไว้ - ขอความร่วมมือกับ สบง.ปศุสัตว์อำเภอ เสนา และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ให้บริการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า	- เจ้าของสุนัขบางส่วนไม่นำสุนัขมาลงเบียนเพื่อฉีดวัคซีน จึงอาจทำสุนัขและแมวเป็นโรคติดต่อขึ้นมาได้	- สุนัขและแมวที่อยู่ในเขตพื้นที่ตำบลบางนมโคอาจเป็นโรคพิษสุนัขบ้า	- จัดทำโครงการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) อย่างต่อเนื่อง - สำหรับสุนัขและแมวที่ยังไม่ได้ขึ้นทะเบียนกับเทศบาลฯ ให้มาแจ้งที่เทศบาลฯ เพื่อขึ้นทะเบียน พร้อมพ่นวัคซีนและแมวมารับการฉีดวัคซีนตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนดไว้	กองสาธารณสุข

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑. ภารกิจกรมธรรม์ที่ป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนที่อยู่ในเขตพื้นที่ห่างไกลจากโรคใช้เลือดออก ๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการกำจัดลูกน้ำยุงลายซึ่งเป็นพาหะในการระบาดของโรค ใช้เลือดออก	- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคใช้เลือดออก ตลอดจนยังไม่ค่อยให้ความสำคัญสำคัญในการกำจัดลูกน้ำยุงลายซึ่งเป็นพาหะในการระบาดของโรค	- จัดโครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการพ่นเคมีหมอกควัน/พ่นฝอยละออง ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบลบางนมโคจำนวน ๑๑ หมู่บ้าน	- เจ้าหน้าที่ดำเนินการพ่นหมอกควันครบทุกหมู่บ้าน - ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก โดยทราบถึงวิธีการกำจัดลูกน้ำยุงลายซึ่งเป็นพาหะในการนำโรคใช้เลือดออกระบาดมาสู่คน	- อาจเกิดการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก เนื่องจากมาตรการป้องกันอาจไม่เพียงพอ - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันตนเองให้พ้นจากโรคใช้เลือดออก อีกทั้งยังไม่ตระหนักถึงความร้ายแรงของโรคใช้เลือดออก	- จัดกิจกรรมป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง	
๑๒. ภารกิจกรมด้านการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการปฏิบัติงานด้านการบริหารการศึกษาและด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมประเพณีดำเนินไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายเป็นไป	บุคลากรขาดแคลน	๑) การปฏิบัติงานของกองการศึกษายังไม่คล่องตัวเท่าที่ควร ขาดกำลังอัตราครูขาดแคลน	๑. การปฏิบัติงานของกองการศึกษาไม่คล่องตัวเนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอ ๒. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการกิจ	๑. อบรมให้ความรู้ในการปฏิบัติงานการศึกษา ๒. สรรหาบุคลากรให้เพียงพอและตรงกับภาระงาน ๓. พัฒนาบุคลากรให้มี		กองการศึกษา

เทศบาลตำบลบางนมโค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล		(๒) ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานของ บุคลากร ครูเนื่องจาก ขาดความรู้ความเข้าใจ งานอย่างแท้จริง ซึ่งจะต้องควบคุมและ บริหารความเสี่ยง รวมทั้งการจัดทำ แผนการปรับปรุงต่อไป เพื่อรายงานในงวดปี ต่อไป	ของงานกองการศึกษา	ของงานกองการศึกษา	ความรู้ความเข้าใจงานที่ ปฏิบัติ ๔. ก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคาร ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้ได้ มาตรฐานและเพียงพอต่อ จำนวนเด็ก	

ผู้รายงาน  นายกเทศมนตรีตำบลบางนมโค
วันที่ พงศกัณยาน พ.ศ. ๒๕๖๒

หน้า ๑
หน้า ๒
หน้า ๓
หน้า ๔
หน้า ๕
หน้า ๖
หน้า ๗
หน้า ๘
หน้า ๙
หน้า ๑๐
หน้า ๑๑
หน้า ๑๒
หน้า ๑๓
หน้า ๑๔
หน้า ๑๕
หน้า ๑๖
หน้า ๑๗
หน้า ๑๘
หน้า ๑๙
หน้า ๒๐
หน้า ๒๑
หน้า ๒๒
หน้า ๒๓
หน้า ๒๔
หน้า ๒๕
หน้า ๒๖
หน้า ๒๗
หน้า ๒๘
หน้า ๒๙
หน้า ๓๐
หน้า ๓๑
หน้า ๓๒
หน้า ๓๓
หน้า ๓๔
หน้า ๓๕
หน้า ๓๖
หน้า ๓๗
หน้า ๓๘
หน้า ๓๙
หน้า ๔๐
หน้า ๔๑
หน้า ๔๒
หน้า ๔๓
หน้า ๔๔
หน้า ๔๕
หน้า ๔๖
หน้า ๔๗
หน้า ๔๘
หน้า ๔๙
หน้า ๕๐
หน้า ๕๑
หน้า ๕๒
หน้า ๕๓
หน้า ๕๔
หน้า ๕๕
หน้า ๕๖
หน้า ๕๗
หน้า ๕๘
หน้า ๕๙
หน้า ๖๐
หน้า ๖๑
หน้า ๖๒
หน้า ๖๓
หน้า ๖๔
หน้า ๖๕
หน้า ๖๖
หน้า ๖๗
หน้า ๖๘
หน้า ๖๙
หน้า ๗๐
หน้า ๗๑
หน้า ๗๒
หน้า ๗๓
หน้า ๗๔
หน้า ๗๕
หน้า ๗๖
หน้า ๗๗
หน้า ๗๘
หน้า ๗๙
หน้า ๘๐
หน้า ๘๑
หน้า ๘๒
หน้า ๘๓
หน้า ๘๔
หน้า ๘๕
หน้า ๘๖
หน้า ๘๗
หน้า ๘๘
หน้า ๘๙
หน้า ๙๐
หน้า ๙๑
หน้า ๙๒
หน้า ๙๓
หน้า ๙๔
หน้า ๙๕
หน้า ๙๖
หน้า ๙๗
หน้า ๙๘
หน้า ๙๙
หน้า ๑๐๐

แบบ ปค.๖

รายงานผลการสอบทานประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลบางนมโค อำเภอสiena
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางนมโค

ผู้ตรวจสอบภายในของ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ เดือน พ.ศ. ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๓ กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณการรับเงินและการนำส่งเงิน

๑.๔ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๕ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๑.๖ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี “การบันทึกบัญชีระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)

๑.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๙ กิจกรรมการอนุญาตก่อสร้าง

๑.๑๐ กิจกรรมด้านรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคพิษสุนัขบ้า

๑.๑๑ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑.๑๒ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

นำกิจกรรม/โครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ได้

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการให้ความช่วยเหลือประชาชน เช่น รถดับเพลิง ถังน้ำยาเคมี เครื่องสูบน้ำ เรือ ฯลฯ เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตลอดเวลา และประสานงานกับหน่วยราชการอื่น ในการเฝ้าระวัง การช่วยเหลือป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ

๒.๓ กิจกรรมการโอน และเปลี่ยนแปลงงบประมาณการรับเงินและการนำส่งเงิน

จัดทำเทศบัญญัติงบประมาณให้เพียงพอกับค่าใช้จ่าย เพื่อให้มีการโอนงบประมาณน้อยที่สุด

๒.๔ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ขออัตรากำลังบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงาน
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ

๒.๕ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- ให้เจ้าหน้าที่ทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน
- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

- จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม
- ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม
- หาวิธีไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ กรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน

๒.๗ กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ออกหนังสือเตือนไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษีและประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น
- ติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระเพื่อให้ลูกหนี้ค้างชำระ
- จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ
- การขออัตรากำลังเพิ่ม ขออัตรากำลังข้าราชการจากหน่วยงานอื่น

๒.๙ กิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมฯ
- การขออัตรากำลังเพิ่ม ขออัตรากำลังข้าราชการจากหน่วยงานอื่น

๒.๑๐ กิจกรรมการรณรงค์ ป้องกันและระงับโรคติดต่อ (กิจกรรมการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า))

- จัดทำโครงการป้องกันและระงับโรคติดต่อ (โรคพิษสุนัขบ้า) ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒
- ขอความร่วมมือเจ้าของสุนัขและแมวที่ยังลงทะเบียนกับเทศบาลฯ นำสุนัขและแมวมารับการฉีดวัคซีนตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนดไว้
- ขอความร่วมมือกับ สนง.ปศุสัตว์อำเภอเสนา และอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน ให้บริการฉีดวัคซีนพิษสุนัขบ้า

๒.๑๑ กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- จัดโครงการรณรงค์ ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการพ่นเคมีหมอกควัน/พ่นฝอยละออง ในเขตพื้นที่เทศบาลตำบล

บางนมโค จำนวน ๑๑ หมู่บ้าน

๒.๑๒ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

- ส่งบุคลากรครูที่ขาดแคลนตรงวิชาเอกที่ขาดมาทดแทนเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการถ่ายโอนการศึกษาและภารกิจงานด้านการศึกษาและหลัก
- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถโดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง
- สรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับการะงาน