

เทศบาลตำบลร่มเกล้า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2561

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|--|---|--------------------------|
| <p>การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สามารถใช้เงินงบประมาณ แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชนได้อย่างรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า</p> | <p>1) เกิดความขัดแย้งภายใน องค์กรระหว่างเจ้าหน้าที่ งบประมาณกับสภา เทศบาล เนื่องจากการไม่ ปฏิบัติตามมติของสภา 2) ปัญหาความเดือดร้อน ของประชาชนไม่ได้รับการ แก้ไข</p> | <p>1) ระบุว่าด้วย วิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ. 2541แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ 2 และ 3) พ.ศ. 2543 2) ระบุว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. 2547 3) การติดตามประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี</p> | <p>เกิดความขัดแย้งฝ่าย สภากับเจ้าหน้าที่ ประมาณ จำเป็นต้องมี มาตรการ การควบคุม ภายในที่ดีในโอกาส ต่อไป</p> | <p>1) ไม่สามารถแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน ของประชาชนได้อย่าง มีประสิทธิภาพ 2) กิจกรรม/โครงการ/ งบประมาณ ไม่ได้ นำไปสู่การปฏิบัติ</p> | <p>1) มีมาตรการการดำเนิน โครงการ การใช้จ่าย งบประมาณที่ผ่านมติ ความเห็นชอบจากสภา แล้ว นำไปสู่การปฏิบัติ อย่างเป็นรูปธรรม ทุก ครั้ง 2) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|--|--------------------------|
| ศูนย์ข้อมูลข่าวสารเทศบาล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงและรับรู้ ข้อมูลข่าวสารการดำเนินงานต่าง ๆ ของเทศบาล | 1) อาจถูกร้องเรียน/ ฟ้องร้อง กรณีไม่ปฏิบัติ ตาม พ.ร.บ. 2) องค์กรยังขาดการนำ ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศมาใช้อย่างเป็น รูปธรรม 3) ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ | 1) พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสาร ของราชการ พ.ศ. 2540 2) คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการข้อมูล ข่าวสารฯ | 1) ผู้ปฏิบัติขาดอำนาจ การตัดสินใจ และถูกมอง ว่าตัดสินใจโดยพลการ จากหัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้บังคับบัญชา 2) คำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบไม่เป็น ปัจจุบัน 3) การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ | 1) บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจและขาด ประสบการณ์ในการ ตีความข้อมูลข่าวสาร ว่าข้อมูลใดเปิดเผยได้ หรือไม่ได้ 2) การปฏิบัติเกี่ยวกับ เอกสารลับไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ | 1) ส่งบุคลากร/เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับมอบหมายเข้ารับ การฝึกอบรม 2) ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้ง ให้ทันสมัย เป็นปัจจุบัน 3) จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารฯ 3) ภายใน 30 กันยายน 2562 | สำนักปลัด |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--|---|--------------------------|
| <p>โครงการบูรณาการ รณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและการ ป้องกันโรคระบาดในสัตว์อื่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อบูรณาการกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการป้องกันและแก้ไข ปัญหาการระบาดของโรคพิษสุนัข บ้า</p> | <p>1) การดำเนินโครงการ ล่าช้า ไม่ทันการแพร่ ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า 2) ความคาดเคลื่อนของ ข้อมูลสุนัข/แมว 3) วัคซีนขาดตลาดและมี ราคาแพง</p> | <p>1) พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2) ระเบียบ มท.ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการ บริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2535 แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 9) พ.ศ 2553 2) คำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานโครงการ</p> | <p>เงื่อนไขและหรือปัจจัย ตัวแปรภายนอกที่ไม่ สามารถควบคุมได้</p> | <p>เป็นโรคระบาดซ้ำ ความเสี่ยงของการ ระบาดของโรคเกิดขึ้น ได้ทุกปี จำเป็นต้องมี การเฝ้าระวังจากทุก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>1) กำชับผู้รับผิดชอบ ติดตามสถานการณ์การ ระบาดของโรค 2) ศึกษา ทำความเข้าใจ กับข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 3) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|--------------------------|
| <p>งานบริการสาธารณสุขและงาน สาธารณสุขอื่น</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อบูรณาการกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการป้องกันและแก้ไข ปัญหาการระบาดของโรค ไข้เลือดออก</p> | <p>หน่วยงานไม่ได้ตั้ง งบประมาณเพื่อดำเนิน โครงการเกี่ยวกับการ ป้องกันและแก้ไขปัญหา โรคไข้เลือดออก เมื่อเกิด การระบาดของโรค ไม่ สามารถแก้ไขปัญหาได้</p> | <p>ม.50 (4) พ.ร.บ.เทศบาล พ.ศ.2496 แก้ไขถึงฉบับที่ 13 พ.ศ.2552</p> | <p>การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ ครอบคลุม</p> | <p>มีหมู่บ้านที่เป็นพื้นที่ เสี่ยงการเกิดโรค ระบาดซ้ำควรมี งบประมาณดำเนิน โครงการอย่างต่อเนื่อง ทุก ๆ ปี</p> | <p>1) กำชับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องให้ตระหนัก และให้ความสำคัญต่อ การจัดทำงบประมาณ ด้านสาธารณสุข การ ป้องกันละควบคุม โรคติดต่อ</p> <p>2) นำข้อมูลสถิติการเกิด โรคไข้เลือดออกในพื้นที่ เป็นฐานในการจัดทำ แผนและงบประมาณ ประจำปี</p> <p>3) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|---|---|--------------------------|
| เงินอุดหนุนส่วนราชการ วัตถุประสงค์ เพื่ออุดหนุน สนับสนุนให้หน่วยงาน อื่นที่ขอรับเงินอุดหนุนดำเนิน กิจกรรม/โครงการตามภารกิจของ เทศบาล | 1) หน่วยงานที่ขอรับการ อุดหนุนไม่แจกแจง รายละเอียดค่าใช้จ่าย กิจกรรม/โครงการ 2) หน่วยงานขอรับ อุดหนุนงบประมาณ ไม่ รายงานผลการดำเนินงาน โครงการตามกำหนด | ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2559 | มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลการใช้จ่าย งบประมาณของ หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุน | หน่วยงานผู้ขอรับเงิน อุดหนุนงบประมาณไม่ ปฏิบัติตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง องค์กรควรมี มาตรการควบคุมที่ เคร่งครัด | 1) กำชับหน่วยงานที่ ขอรับเงินอุดหนุนจาก เทศบาล ให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด 2) กำหนดมาตรการการ ให้เงินอุดหนุนหน่วยงาน ที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ฯ ในปีงบประมาณถัดไป 3) ภายใน 30 กันยายน 2562 | สำนักปลัด |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|---|---|--------------------------|
| <p>การรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ การตรวจสอบและการแก้ปัญหา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ และการแก้ไขปัญหาเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ตรงตามกำหนด</p> | <p>1) การติดตามเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์เป็นไป ด้วยความล่าช้าด้วย ข้อจำกัดด้านเวลาและการ ติดต่อประสานงาน</p> | <p>1) คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ 2) การจัดทำทะเบียนรับ เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์</p> | <p>มีกิจกรรมการควบคุมที่ เหมาะสม แต่เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบมีภารกิจ หลายด้าน</p> | <p>1) ขาดการติดตามผล การตรวจสอบเรื่อง ร้องเรียนร้องทุกข์ 2) ขาดครุภัณฑ์ เครื่องมือ หรืออุปกรณ์ ในการปฏิบัติหน้าที่ หรือมีแต่ไม่พร้อมใช้ งาน</p> | <p>1) กำชับผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ถือปฏิบัติ เฝ้าติดตามและรายงาน ผลอย่างใกล้ชิด 2) กำหนดระยะเวลา เร่งรัด ประสาน หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าตรวจสอบแก้ไขข้อ ร้องเรียนโดยทันทีทุก ครั้ง 3) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|--|--------------------------|
| <p>การควบคุมภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการ ดำเนินงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล ของการดำเนินงาน มีความเชื่อถือได้ของการรายงาน ทางการเงิน และการปฏิบัติตาม กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ</p> | <p>1) การทุจริตรั่วไหลของ การใช้ทรัพยากรและการ บริหาร ที่ไม่เป็นไปโดย บริสุทธิ์ โปร่งใส</p> <p>2) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ/ผู้รับ มอบหมายจัดทำรายงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ มาตรฐานการควบคุม ภายใน</p> | <p>ระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. 2544</p> | <p>องค์กรยังขาดกิจกรรม การปฏิบัติที่ดีเพื่อลด ความเสี่ยงหรือควบคุม ความเสี่ยง เพื่อป้องกัน หรือลดความผิดพลาด เสียหายอันอาจเกิดขึ้น</p> | <p>1) ขาดการติดตามดูแล ควบคุม และติดตาม ประเมินผลที่เหมาะสม</p> <p>2) เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจ</p> | <p>1) จัดกิจกรรมควบคุมใน ทุกระดับการปฏิบัติ</p> <p>2) จัดให้มีสารสนเทศ อย่างเพียงพอและมีการ สื่อสารในทุกระดับอย่าง เหมาะสมและทันเวลา</p> <p>3) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายเข้ารับ การฝึกอบรม เรียนรู้ เพื่อการปฏิบัติงานที่ ถูกต้อง</p> <p>4) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|---|---|--------------------------|
| งานแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บ รายได้ | 1) ไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง 2) เทศบาลขาด รายละเอียดทรัพย์สินที่ ถูกต้องครบถ้วนและไม่ เป็นปัจจุบัน 3) การจัดเก็บภาษี เงิน รายได้ยังคงล่าช้า | 1) ระเบียบฯ มท.ว่าด้วย แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2550 2) นส.กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นที่ มท 0808.3/ว2236 ลงวันที่ 31 ต.ค.59 3) คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย หน้าที่ภายในกองคลัง | 1) คำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบในการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน 2) การรายงานผลให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ | 1) การดำเนินการ จัดทำแผนที่ภาษียังไม่ แล้วเสร็จ เนื่องจาก บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจและขาด ประสบการณ์ในการ จัดทำข้อมูลในระบบ | 1) กำชับเจ้าหน้าที่/ หัวหน้าส่วนที่รับผิดชอบ เร่งดำเนินการให้แล้ว เสร็จตามระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง 2) ภายใน 30 กันยายน 2562 | กองคลัง |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานดำเนินการ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|---|---|--------------------------|
| <p>การจัดซื้อจัดหาอาหารเสริม (นม) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้เด็กเล็กและนักเรียนทุกคน ในโรงเรียน มีโอกาสได้ดื่มนม ซึ่งจะ เป็นการเสริมสร้าง สุขภาพ พลานามัยแก่นักเรียนให้แข็งแรง สมบูรณ์</p> | <p>1) กระบวนการจัดซื้อ จัดหามล่าช้า 2) เด็กเล็ก/นักเรียน กลุ่มเป้าหมาย ไม่ได้รับ อาหารเสริม (นม) ครบถ้วน</p> | <p>1) พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2) ระเบียบ มท.ว่าด้วย การพัสดุของหน่วยการ บริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2535 แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2553 3) คำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบภายใน 4) คำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานโครงการ</p> | <p>มีระเบียบกฎหมาย แนวทางปฏิบัติ และมี คำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน แต่กระบวนการควบคุม กิจกรรมโครงการยัง หละหลวมล่าช้า ประกอบปัจจัยตัวแปร ภายนอกที่ไม่อาจควบคุม ได้</p> | <p>การจัดซื้อจัดหาอาหาร เสริม (นม) ล่าช้า ไม่ ทันห้วงกำหนดเวลา เด็กเล็ก นักเรียนไม่ได้ ดื่มนมตามกำหนด</p> | <p>1) กำชับเจ้าหน้าที่/ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย ประเมิน ความเสี่ยง ผลกระทบ และให้มีการวางแผนการ จัดซื้อจัดหา ประสาน หน่วยงานหรือ ผู้เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด 2) จัดส่งเจ้าหน้าที่/ บุคลากรเข้ารับการ อบรม/ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องและ ทำความเข้าใจให้ชัดเจน 3) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>กองคลัง</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|--|--|--|--------------------------|
| <p>การจัดทำฎีกา การเบิกจ่าย ค่าใช้จ่าย (งบดำเนินงาน) วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่าย งบประมาณให้เป็นไปด้วยความ ถูกต้องรวดเร็ว</p> | <p>1) การเบิกจ่ายล่าช้า 2) เอกสารประกอบไม่ครบ/ สูญหาย</p> | <p>1) คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย หน้าที่ภายในกองคลัง 2) ระเบียบฯ มท.ว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. 2547</p> | <p>มีระเบียบฯ คำสั่ง ให้ ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ แต่ ขาดการติดตามควบคุมที่ มีประสิทธิภาพ</p> | <p>1) การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินงบประมาณ ให้กับเจ้าหน้าที่/ ผู้ประกอบการที่ เกี่ยวข้องยังช้าล่า 2) มีรายการเบิกจ่าย ค่าวัสดุข้าม ปีงบประมาณ</p> | <p>1) หัวหน้างานกำกับ ติดตามการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายงบประมาณให้ เป็นปัจจุบัน 2) ถือปฏิบัติตาม ระเบียบฯ หนังสือสั่ง การโดยเคร่งครัด 3) ให้บันทึกบัญชีใน ระบบ elaas ครบ 100% 4) ภายใน 30 กันยายน 2562</p> | <p>กองคลัง</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานดำเนินการ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมิน การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|--------------------------|
| งานประสานสาธารณูปโภค งาน ไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้าส่อง สว่างทางสาธารณะ เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ป้องกันความเสียหาย | 1) ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญและทักษะด้าน ไฟฟ้า 2) ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์/ เครื่องมือที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานอาจ ได้รับอันตราย | คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย งาน หน้าที่ความ รับผิดชอบภายในกองช่าง | 1) พนักงานผู้รับผิดชอบ ได้รับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ด้านไฟฟ้า 2) ติดตามรายงานผล อย่างต่อเนื่อง | 1) ยังขาดวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือที่จำเป็น สำหรับพนักงานที่ ได้รับมอบหมาย 2) ยังเกิดปัญหาไฟส่อง สว่างสาธารณะชำรุด เสียหายตามสภาพการ ใช้งานและ สภาพแวดล้อมอย่าง ต่อเนื่อง | 1 จัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ ที่จำเป็นอย่าง เพียงพอ 2) จัดส่งเจ้าหน้าที่/ พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรม พัฒนาฝีมือ อย่างต่อเนื่อง 3) ภายใน 30 กันยายน 2562 | กองช่าง |

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลร่มเกล้า

วันที่เดือน..... พ.ศ.....