



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ของ
เทศบาลตำบลสุคิริน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสุคริณ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตบางประการของเทศบาลตำบลสุคริณ ที่อาจเกิดขึ้นจากประเด็นข้อสังเกตการตรวจสอบ / การวิเคราะห์ / การประเมินที่ผ่านมา เทศบาลตำบลสุคริณได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าว ดังนี้

๑. ด้านบุคลากร

จัดส่งบุคลากรอบรมความรู้เรื่อง ความเข้าใจเรื่องการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลสุคริณ

๒. ด้านกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบฟอร์ม

รวบรวม กฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ แบบฟอร์ม หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับหลักการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสุคริณให้เป็นหมวดหมู่ เพื่อง่ายต่อการสืบค้นและนำไปปฏิบัติ

๓. ด้านระบบงาน

- ๓.๑ มอบหมายให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุเตรียมแผนการชี้แจง อบรม ให้ความรู้ ความเข้าใจ กระบวนการพัสดุ
- ๓.๒ จัดให้มีมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
- ๓.๓ จัดให้มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๓.๔ จัดให้มีมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วม
- ๓.๕ จัดให้มีมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต
- ๓.๖ จัดให้มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
- ๓.๗ จัดให้มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
- ๓.๘ จัดให้มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ

๔. ด้านการควบคุมภายใน

- ๔.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสุคริณ
- ๔.๒ จัดอบรมเรื่องการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๔.๓ จัดทำแผนการดำเนินการตรวจสอบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เอกสารประกอบ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ
เรื่อง มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ

ด้วยเทศบาลตำบลสุคริณ มีเจตนารมณ์ในการดำเนินงานให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) กำหนดตัวชี้วัดการป้องกันการทุจริต โดยให้มีมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต กำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานสำหรับการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐเปิดเผยข้อมูลของหน่วยงานอย่างถูกต้องชัดเจน ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน เทศบาลตำบลสุคริณจึงมีมาตรการกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๑.๑ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานอย่างน้อยตาม มาตรา ๗ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ มาตรา ๔๓ และมาตรา ๔๔ พระราชบัญญัติกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ และไม่เผยแพร่ข้อมูลตาม มาตรา ๑๔ และ ๑๕ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๔๐

๑.๒ ปรับปรุงและพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงานให้มีความทันสมัย เป็นปัจจุบัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสถานการณ์ และความพร้อมของบุคลากร/ทรัพยากรในหน่วยงาน

๑.๓ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารตามแนวทางการประเมินคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

๑.๔ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การรักษาความมั่นคงปลอดภัยบนเว็บไซต์

๒. แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๒.๑ ลักษณะ/ประเภทข้อมูลที่หน่วยงานต้องเผยแพร่ต่อสาธารณะ ได้แก่

- (๑) โครงสร้างและการจัดองค์กรในการดำเนินงาน
- (๒) สรุปอำนาจหน้าที่ที่สำคัญและวิธีดำเนินงาน
- (๓) สถานที่ติดต่อเพื่อขอรับข้อมูลข่าวสาร หรือคำแนะนำในการติดต่อกับหน่วยงานของรัฐ

(๔) กฎ ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน ระเบียบ แบบแผนและนโยบาย

(๕) แผนงาน โครงการ ความก้าวหน้าของการดำเนินงาน การใช้จ่ายงบประมาณ ผลผลิต/ผลลัพธ์ ของโครงการ การประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

(๖) แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี

(๗) อื่นๆ ตามความเหมาะสม

๒.๒ ระเบียบวิธีการ ขั้นตอนการดำเนินงาน ระยะเวลาการดำเนินการและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการ เผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะอย่างชัดเจน

/๓. กำหนด...

๓. กำหนดกลไกการกำกับติดตามการดำเนินงานเผยแพร่ข้อมูล โดยแต่งตั้งคณะทำงานหรือมอบหมาย เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานในการดูแลเว็บไซต์ เพื่อให้มีการดำเนินงานเผยแพร่ข้อมูลอย่างต่อเนื่องเป็นปัจจุบัน รายงานผลการดำเนินงาน สรุปปัญหาและอุปสรรคต่อหัวหน้าส่วนราชการ อาทิ จำนวนข่าวที่เผยแพร่ จำนวนผู้เข้าชมเว็บไซต์ของหน่วยงาน จำนวนผู้ขอข้อมูลหรือแสดงความคิดเห็นทางเว็บไซต์ เป็นต้น

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ

เรื่อง มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

.....

ตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วย การป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และประกอบกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการจัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นแนวของหน่วยงานเทศบาลตำบลสุคริณ จึงได้กำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการบันทึกขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยดำเนินการในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (Thai Government procurement e-GP) ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด ดังนี้

(๑) จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง

(๒) การจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายการก่อสร้าง

(๓) จัดทำรายงานจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) จัดทำรายงานผลการพิจารณา

(๕) ประกาศผลผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง

(๖) การทำสัญญา

(๗) การบริหารสัญญา

๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างแสวงผลประโยชน์หรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง

๓. ให้เจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติต่อผู้เสนอราคาทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อสนับสนุนการแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม

๔. เมื่อมีการร้องเรียนเรื่องความโปร่งใสหรือทุจริตต่อหน้าที่ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง จะต้องมีการตรวจสอบข้อเท็จจริงให้แล้วเสร็จโดยเร็วจึงแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้ร้องเรียนทราบ

จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ
เรื่อง มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการดำเนินการ

ตามที่พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ได้มุ่งเน้นการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น เทศบาลตำบลสุคริณ จึงได้กำหนดมาตรการและกลไกในการเปิดโอกาสให้ประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงาน เพื่อแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินงาน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลหรือรับฟังความคิดเห็นของประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้การดำเนินงานมีคุณภาพมากยิ่งขึ้น

ขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อเปิดโอกาสให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลสุคริณ

๑. วิเคราะห์ผลการดำเนินงานและข้อเสนอแนะจากการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในประเด็นความสอดคล้องกับภารกิจหรือยุทธศาสตร์ รวมถึงความเกี่ยวข้องของประชาชนหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของโครงการในช่องทางที่หลากหลาย เช่น ติดประกาศ เว็บไซต์ สื่อสังคมออนไลน์ วารสาร เป็นต้น

๓. รับฟังความคิดเห็นของประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูล ข้อเท็จจริง และความคิดเห็นประกอบการตัดสินใจ

๔. เปิดโอกาสให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้เข้ามามีส่วนร่วมในการปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะเป็นในลักษณะการเข้าร่วมในการจัดทำแผน การวางแผน หรือการดำเนินงาน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมควร เกตุแก้ว)
นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริริน
เรื่อง มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

ด้วยเทศบาลตำบลสุคริรินมีเจตนารมณ์ในการดำเนินงานให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) กำหนดตัวชี้วัดการป้องกันการทุจริต โดยให้มีมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต กำหนดแนวปฏิบัติของหน่วยงานสำหรับการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริริน จึงมีมาตรการกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

๑. ช่องทางร้องเรียน

- ประชาชนร้องเรียนด้วยตนเอง
- ร้องเรียนผ่านโทรศัพท์ หมายเลข ๐๗๓-๖๕๖๑๙๔-๕
- ศูนย์ประสานงานรับเรื่องราว/ร้องทุกข์ เทศบาลตำบลสุคริริน
- ช่องทางออนไลน์หรือสื่อสังคมออนไลน์ ได้แก่ เว็บไซต์, FACEBOOK เทศบาลตำบลสุคริริน

๒. ขั้นตอนการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่

๑. ศูนย์ประสานงานรับเรื่องราวร้องทุกข์เทศบาลตำบลสุคริริน รับเรื่องร้องเรียน/ แจ้งเบาะแสด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ จากช่องทางการร้องเรียนต่างๆ ในข้อที่ ๑

๒. ดำเนินการคัดแยกประเภทเรื่องร้องเรียน วิเคราะห์เนื้อหาของเรื่องร้องเรียน/ แจ้งเบาะแสด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๓. สรุปความเห็นเสนอและจัดทำหนังสือถึงนายกเทศมนตรีตำบลสุคริรินพิจารณาลงนาม

๔. ส่งเรื่องให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ หรือเสนอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานตรวจสอบเรื่องร้องเรียน

๕. แจ้งผู้ร้องเรียน (กรณีมีชื่อ/ที่อยู่/หน่วยงาน ชัดเจน) ทราบ

๖. เจ้าหน้าที่ศูนย์ประสานงานรับเรื่องราว/ร้องทุกข์เทศบาลตำบลสุคริริน รับรายงานและติดตามความก้าวหน้า ผลการดำเนินงานจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเสนอนายกเทศมนตรีตำบลสุคริริน

๗. ดำเนินการเก็บข้อมูลในแบบบันทึกเรื่องร้องเรียน เพื่อการประมวลผลและสรุปวิเคราะห์

๘. จัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์เสนอผู้บริหาร (รายปี) และบันทึกจัดเก็บเรื่องเป็นข้อมูลของเทศบาลตำบลสุคริริน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริริน



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ
เรื่อง มาตรการการป้องกันการรับสินบน

รัฐบาลกำหนดให้การป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นนโยบายสำคัญและถือเป็นวาระแห่งชาติที่ทุกส่วนราชการจะต้องนำไปปฏิบัติให้บังเกิดผลเป็นรูปธรรม

เทศบาลตำบลสุคริณ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและการประพฤติมิชอบภาครัฐ โดยมีแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของข้าราชการและบุคลากรภาครัฐเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลมีความถูกต้องโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ โดยมีมาตรการกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

๑. ผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ ข้าราชการ และพนักงานเจ้าหน้าที่ พึงเห็นความสำคัญ และมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต จะต้องไม่เรียกร้อง หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแลกกับการให้บริการอำนวยความสะดวก ให้กระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำอันมิชอบด้วยหน้าที่และกฎหมาย

๒. ห้ามมิให้มีการรับหรือให้สินบนในการจัดซื้อจัดจ้างทุกประเภท ต้องดำเนินการเป็นไปอย่างซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และอยู่ภายใต้กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓. การรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุน ไม่ว่าจะเงิน เงิน วัสดุหรือทรัพย์สิน แก่กิจกรรมหรือโครงการใดของหน่วยงาน ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๔. การดำเนินงาน การอนุมัติ อนุญาตต่างๆ ของส่วนราชการ จะต้องไม่มีการแทรกแซงจากฝ่ายการเมืองหรือผู้มีอำนาจ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์กับกลุ่มใดส่วนหนึ่ง

๕. ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายความผิดเกี่ยวกับการรับหรือให้สินบน จะต้องรายงานผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่รับผิดชอบการรับเรื่องร้องเรียน

๖. กรณีเกิดการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน จะต้องถูกลงโทษตามระเบียบของทางราชการ

๗. ให้รายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการรับสินบนให้หัวหน้าส่วนราชการทราบ เป็นประจำทุก ๖ เดือน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ

เรื่อง มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วย การป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) และการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐกำหนดมาตรการภายใน เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตภายในองค์กร ดังนั้น เทศบาลตำบลสุคริณ จึงได้จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขึ้น ดังนี้

๑. กำหนดบทบาทหน้าที่ของผู้บริหาร ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี มีการควบคุม กำกับ ติดตาม สนับสนุน และขับเคลื่อนการดำเนินการเพื่อป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม รวมถึงสอดส่องดูแลเรื่องเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของผู้ได้บังคับบัญชา
๒. กำหนดบทบาทหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับ สอดส่องและร่วมกันป้องกันการกระทำที่เข้าข่ายการจัดการระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยไม่ละเลยเพิกเฉยต่อการกระทำที่เข้าข่ายดังกล่าว ตลอดจนให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
๓. กำหนดจรรยาบรรณของบุคลากรทุกระดับ ดังนี้
 - ๑) การไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการแสวงหาผลประโยชน์ใด ๆ ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
 - ๒) การไม่อาศัยโอกาสในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเรียกรับ หรือยอมรับผลประโยชน์ใด ๆ ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
 - ๓) การไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการเบียดบังผลประโยชน์ที่เป็นตัวเงินหรือผลประโยชน์ใด ในการปฏิบัติงานหรือเกี่ยวข้องกับงานของหน่วยงาน
 - ๔) การไม่นำข้อมูลความลับของทางหน่วยงาน ไปแสวงหาประโยชน์ส่วนตัว ประโยชน์ของพวกพ้องและครอบครัว
 - ๕) การไม่นำเงิน บุคลากร และทรัพย์สินใด ๆ ของหน่วยงานไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
 - ๖) การไม่ใช้เวลางาน ในการแสวงหาประโยชน์ส่วนตัว
 - ๗) การไม่รับงานและปฏิบัติงานภายนอก ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ขัดแย้งกับหน่วยงาน ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติชั่วคราวหรือถาวร เว้นแต่จะได้รับการอนุญาตเป็นการเฉพาะจากผู้บริหาร
 - ๘) การไม่นำความสัมพันธ์ส่วนตัว มาประกอบการใช้ดุลยพินิจในการให้คุณให้โทษ การพิจารณาตัดสิน อนุมัติโครงการ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเป็นเหตุในการเลือกปฏิบัติ
๔. กำหนดให้ผู้บริหารและบุคลากรที่มีส่วนได้ส่วนเสียในวาระการประชุมเพื่อพิจารณาออกจากที่ประชุมเป็นการชั่วคราวในระหว่างการพิจารณาวาระนั้นๆ หรือแจ้งต่อที่ประชุมเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียก่อนเริ่มการประชุมในวาระดังกล่าว ตลอดจนให้บันทึกข้อมูลไว้ในรายงานการประชุม

/๕. กำหนด...

๕. กำหนดให้มีการดำเนินการทางวินัย ทางปกครอง และทางกฎหมาย ตามความเหมาะสมต่อผู้บริหารและบุคลากรซึ่งถูกตัดสินว่าได้กระทำความผิดที่เกี่ยวกับการจัดการระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ทั้งในฐานะตัวการหรือผู้สนับสนุน หรือมีการรับรองข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสียอันเป็นเท็จ รวมถึงการเพิกเฉยต่อการกระทำผิด หรือการรับทราบว่ามี การกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการจัดการให้ถูกต้อง
 ๖. ให้การสนับสนุนยกย่อง ชมเชย ให้รางวัลแก่ผู้บริหารและบุคลากรที่มีความซื่อตรง ซื่อสัตย์สุจริต มีธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงาน สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
- จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



ประกาศเทศบาลตำบลสุคริณ
เรื่อง มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ

ด้วยเทศบาลตำบลสุคริณ มีเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการดำเนินงานขององค์กรให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ปราศจากการแทรกแซงใดๆ ที่จะทำให้ขาดความเป็นกลาง บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีมาตรการป้องกันกาทุจริต มีการแสดงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหาร รวมถึงมาตรการภายในต่างๆ เพื่อป้องกันการทุจริต สงวนรักษาไว้ซึ่งประโยชน์ของส่วนรวมและมีเหตุผลในการใช้ดุลพินิจที่เหมาะสม ตรวจสอบได้ประกอบกับเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ได้กำหนดตัวชี้วัดการป้องกันการทุจริต โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต ในหัวข้อ “มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ” นั้น

เพื่อให้การใช้ดุลพินิจของผู้มีหน้าที่และอำนาจในการตัดสินใจ อนุญาต อนุมัติ หรือมีคำสั่งในเรื่องต่างๆ เป็นไปอย่างรอบคอบมีขอบเขตและมีเหตุผลสนับสนุนในการใช้ดุลพินิจอย่างเพียงพอ เทศบาลตำบลสุคริณจึงได้กำหนดมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ดังนี้

๑. ระดับผู้บังคับบัญชา การใช้ดุลพินิจให้อำศัยหลักดังต่อไปนี้

๑.๑ หลักข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งการวินิจฉัยข้อเท็จจริงนั้นต้องตรวจสอบข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้นจากพยานหลักฐานที่มีอยู่ให้เพียงพอและรอบด้านต่อการพิสูจน์ข้อเท็จจริง

๑.๒ หลักข้อกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ มาตรฐาน คู่มือการปฏิบัติงาน หรือขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ หลักข้อพิจารณาและข้อสนับสนุน ซึ่งผู้ใช้อดุลพินิจจะต้องพิจารณาตัดสินใจภายใต้หลักข้อเท็จจริงที่แสวงหาได้อย่างครอบคลุมรอบด้าน และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเชื่อมโยง

๒. ระดับใต้ผู้บังคับบัญชา นอกจากการปฏิบัติตามหลักข้อ ๑.๑-๑.๓ แล้ว ให้ถือปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

๒.๑ ปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ และจัดให้มีคู่มือการปฏิบัติงานหรือหลักเกณฑ์มาตรฐานของการปฏิบัติงานที่แสดงถึง กระบวนการ ขั้นตอน ระยะเวลาการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานอันจะนำไปสู่การลดการใช้ดุลพินิจของผู้ปฏิบัติงาน

๒.๒ นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการจัดเก็บและประมวลผลข้อมูลอย่างเป็นระบบและสะดวกในการสืบค้นเพื่อนำมาใช้ประกอบการตัดสินใจ เพื่อลดการใช้ดุลพินิจในการดำเนินงาน

๓. ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ กำกับดูแล และติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ดุลพินิจของผู้ใต้บังคับบัญชา ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ มาตรฐาน คู่มือปฏิบัติงานและขั้นตอนที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการใช้ดุลพินิจในทางมิชอบให้ผู้บังคับบัญชาสั่งการให้ผู้ปฏิบัติงานแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้อง

/๔. ผู้บังคับ...

๔. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นต้องสื่อสารถึงความสำคัญและแนวทางในการดำเนินการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจของเทศบาลตำบลสุคริณ

๕. ทุกส่วนงานต้องส่งเสริมวิธีการต่างๆ เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน เช่น การพิจารณาร่วมกันในรูปแบบของคณะกรรมการ การนำแนวทางการมีส่วนร่วมหรือการรับฟังความคิดเห็นของประชาชน เป็นต้น

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ



คำสั่งเทศบาลตำบลสุคริณ

ที่ ๓๙๐ /๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ของเทศบาลตำบลสุคริณ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ข้อ ๓) ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงาน
ของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้มีการรายงานตาม
ข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล
ว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและ
ข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลสุคริณ
ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|---|---------------------|
| ๑. นายสุเมธ เพ็ชรรัตน์ | รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน ประธานกรรมการ
ปลัดเทศบาลตำบลสุคริณ | |
| ๒. นางสาวอรนงค์ สิริกุลวิตรา | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายสมชาย เพชรนัย | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๔. นายภคพล สุขนภิรมย์ | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการฯ |
| ๕. นายณัฐพนธ์ ฤทธิ์บรรเจิด | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขฯ |
| ๖. นางสาวจิรภัทร์ พรหมดี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
ชำนาญการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขฯ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทาง
รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสุคริณ ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่ง
ให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่อำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการควบคุมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับ
อำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายสมควร เกตุแก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลสุคริณ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน มีการยอมรับข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน การพัฒนางานให้เกิดประสิทธิภาพ โดยใช้แผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้ จึงทำให้การดำเนินการควบคุมภายในเป็นไปตามแนวทางที่เหมาะสม และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๑.๒ ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงาน ตามจรรยาบรรณของเทศบาลตำบลสุคริณ ที่กำหนดไว้ควบคุมการประพฤติปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานไปในแนวทางที่โปร่งใส ๑.๓ วิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศนคติ และรูปแบบการบริหารงานของผู้บริหารเอื้อต่อการพัฒนาการควบคุมภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ มีผลต่อการจัดคนเข้ารับการปฏิบัติงานในส่วนต่าง ๆ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส มีความเป็นธรรม และมีประสิทธิภาพมาตรฐานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสุคริณ ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการดำเนินการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงสร้างขององค์กรที่มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน การปฏิบัติงาน ข้อบกพร่องและปัญหาจึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากยิ่งขึ้นพร้อมกับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อนหรือความเสี่ยงนั้น ๑.๔ ความรู้ความสามารถในการพัฒนา ปรับปรุงงานของผู้บริหารและบุคลากรมีประสิทธิภาพสูงในการพัฒนาการควบคุมภายในให้เป็นระบบระเบียบ ตามแผนการปรับปรุง ๑.๕ โครงสร้างองค์กรเอื้อต่อการตรวจสอบควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และปรับปรุงความเสี่ยงให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด	มาตรฐานการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสุคริณ ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการดำเนินการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงสร้างขององค์กรที่มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน การปฏิบัติงาน ข้อบกพร่องและปัญหาจึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากยิ่งขึ้น พร้อมกับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อนหรือความเสี่ยงนั้น ๆ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สอดคล้องกับเป้าหมายการควบคุมภายในและเป้าหมายความสำเร็จของงานในแต่ละส่วนขององค์กร ๒.๒ การกำหนดกิจกรรมความเสี่ยงเกี่ยวกับงบประมาณ และทรัพยากรอย่างเหมาะสม เนื่องจากงบประมาณและทรัพยากรเป็นองค์ประกอบของความเสี่ยงที่สำคัญของส่วนการคลัง ๒.๓ ความเสี่ยงส่วนใหญ่เป็นความเสี่ยงภายในองค์กรที่ถูกแสดงออกมาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่และความเสี่ยงภายนอกองค์กรที่เอื้อต่อประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน เมื่อมีการวิเคราะห์กำหนดความเสี่ยงอย่างชัดเจนและครอบคลุมกับการปฏิบัติงานทำให้การควบคุมความเสี่ยงหรือการวางแผนการปรับปรุงมีความเหมาะสมต่อการควบคุม ๒.๔ ความเสี่ยงที่อาจมีการควบคุมได้ยาก จะถูกวิเคราะห์และวินิจฉัยการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องของการควบคุมให้สามารถควบคุมได้ทุกความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและพิจารณาไม่ให้เกิดผลเสียน้อยที่สุด ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ นโยบายการบริหารงานองค์กรของผู้บริหารที่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่สร้างความมั่นใจว่าจะทำให้การควบคุมนั้น ประสบผลสำเร็จได้เป็นอย่างดี ๓.๒ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่จะทำให้กิจกรรมการควบคุมเป็นไปอย่างถูกต้อง ซึ่งสามารถเป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมอย่างมีทิศทาง อย่างประสบความสำเร็จได้ ๓.๓ การกำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และการควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ขึ้นอยู่กับโครงสร้างการบังคับบัญชาในแต่ละส่วน ๓.๔ กิจกรรมการควบคุม เกิดจากองค์ประกอบภายในองค์กรมากกว่าภายนอกองค์กร เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมภายในองค์กรมีอยู่แล้ว และดำเนินการมาโดยตลอด ทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดความระมัดระวังอยู่เป็นประจำ	การประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสุคริริน ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงโดยยึดการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานของส่วนราชการของเทศบาลตำบลสุคริริน ๕ ส่วน คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ซึ่งการประเมินความเสี่ยงได้ประเมินจากจุดอ่อนของการปฏิบัติงานของแต่ละงาน แต่ละส่วนที่กำหนดไว้ตามความเสี่ยงได้รับการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้ อย่างชัดเจนการระบุความเสี่ยงกระทำโดยพนักงานเทศบาลระดับปฏิบัติงาน ระดับปฏิบัติการ ระดับชำนาญงาน ระดับชำนาญการ การระบุความเสี่ยงจึงไม่ได้เกิดจากผู้บริหารเพียงผู้เดียว ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลสุคริริน ส่วนใหญ่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงเป็นกลไกที่จะควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมกิจกรรมควบคุม และกลไกควบคุมที่จะทำให้การควบคุมความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพมากที่สุด คือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายการบริหารงานองค์กรของผู้บริหารเทศบาลตำบลสุคริริน ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงโดยการให้หัวหน้าส่วนทั้ง ๕ ส่วนคือ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง ผู้อำนวยการกองการศึกษา และผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กำกับ ดูแล และติดตาม พร้อมแก้ไขความเสี่ยงโดยทันที

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การติดต่อสื่อสารภายในองค์การเกิดการประสานงานอย่างรวดเร็วและมีความสัมพันธ์ที่ดีในการสื่อสาร ทำให้ประสิทธิภาพของการสื่อสารข้อมูลข่าวสารมีประสิทธิภาพและมักเกิดผลด้านลบน้อย ๔.๒ การสื่อสาร ประสานงานกองคลัง ในเรื่องการเบิก - จ่ายงบประมาณ เป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็ว ๔.๓ การรายงานผลทางการเงินและการดำเนินการตามนโยบายและระเบียบต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมของแต่ละส่วน มีการเชื่อมโยงให้ทุกส่วนรับทราบอย่างทั่วถึง ๔.๔ ผู้บริหารสื่อสารไปยังผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติสื่อสารสู่ผู้ปฏิบัติด้วยกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพจากองค์ประกอบของความสัมพันธ์ที่ดีในองค์กร มีผลทำให้องค์กรพัฒนาปรับปรุง ไปสู่เป้าหมายความสำเร็จของภารกิจได้ ๔.๕ การสื่อสารในองค์กรสู่องค์กรภายนอก และประชาชนภายนอก มีองค์ประกอบของการประชาสัมพันธ์เป็นกลไกเชื่อมโยงข้อมูลข่าวสาร โดยใช้เครื่องมือทางคอมพิวเตอร์ Internet วิทยุชุมชน แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ ที่อ่านหนังสือพิมพ์หมู่บ้าน เป็นต้น ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในโดยใช้วิธีการประเมินผลการควบคุมที่เหมาะสมกับกิจกรรมควบคุม และมีกระบวนการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของวิธีการประเมินผลนั้น ๕.๒ ในกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องขององค์กรในแต่ละส่วนจะกำหนดวิธีการประเมินผลโดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงก่อนแล้วจึงกำหนดการเลือกวิธีการประเมินผลที่เหมาะสมกับการประเมินกาปรับปรุง ๕.๓ การประเมินผลส่วนใหญ่จะยึดกลไกของกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ เป็นหลัก เนื่องจากป้องกันความไม่ถูกต้องและให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง ๕.๔ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานจำเป็นต้องใช้การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชาเนื่องจากมีผลต่อการพัฒนางานของแต่ละส่วนเป็นสำคัญ	ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารในการควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลสุคริริน สามารถสื่อสารในระดับผู้บริหารถึงผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติถึงผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติถึงผู้ปฏิบัติ และองค์กรภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ และมีผลสำเร็จมากกว่าผลด้านลบ การสื่อสารมีความเหมาะสมที่จะใช้เป็นกลไกในการควบคุมให้เกิดความเข้าใจในนโยบายระเบียบในการปฏิบัติงานที่ตรงกันดีเป็นนอย่างดี เนื่องจากงานหลักในการประชาสัมพันธ์ขององค์กรมีการพัฒนาระบบการสื่อสารประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องส่วนการควบคุมการสื่อสารของกองคลัง มีกิจกรรมการตรวจสอบรายงานผลทางการเงิน การจัดทำบัญชี และรายงานผลให้สภารับทราบงบประมาณรายจ่าย และรายได้อย่างต่อเนื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสุคริริน ยึดการปฏิบัติตามแนวทางกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเป็นสำคัญและถือปฏิบัติในวิธีการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการประเมินโดยรวม

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ ขาดการควบคุมอย่างจริงจัง แต่หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์กร โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงทุกงาน ทุกกอง ซึ่งจะ使得การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ
๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามแต่ความเหมาะสม และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับ ดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และช่วยเหลือในการแก้ไขข้อบกพร่องเป็นขั้นแรก เพื่อป้องกันการลุกลามของปัญหา และจะเน้นสำคัญในกองคลัง กรณีการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณ และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริวัน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	- ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มี การเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุง ในชุมชน	- มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านที่ประชุม ประจำเดือน,ส่งหนังสือ ให้ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	- แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสีย ของการไม่เสนอ โครงการ/ กิจกรรม - มีบันทึกรายงาน การประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ ชุมชน	- ประชาชนยังไม่ ค่อยเข้าใจและ เห็นผลดีของการ ร่วมประชุม ประชาคม	- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรม ที่ลงพื้นที่ให้ประ ชาชน ตระหนักเห็นความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการ วางแผนพัฒนาท้องถิ่น - สร้างแรงจูงใจในการเข้า ร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับฉลากรางวัลสำหรับ ผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัดฯ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริริน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานนิติการ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านกฎหมาย การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานสอบสวน งานรับเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง	- ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติโดยตรง - เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับอบรมจากสถาบันต่างๆ - สภาพเศรษฐกิจ การเมืองและระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	- คำสั่งเทศบาลตำบลสุคริริน เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาลและลูกจ้าง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบต่างๆ การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานสอบสวน งานรับเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง	- คำสั่งเทศบาลตำบลสุคริริน เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาลและลูกจ้าง ภายในสำนักปลัดเทศบาล	- เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับอบรมจากสถาบันต่างๆ - สภาพเศรษฐกิจ การเมืองและระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรม ด้านกฎหมาย ระเบียบต่างๆ การพิจารณาวินิจฉัยข้อกฎหมาย งานสอบสวน งานรับเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง	สำนักปลัดฯ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริริน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม งานด้านป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อนได้ทันทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	ขาดประสิทธิภาพของ การทำงานในการ ป้องกันและบรรเทาสา- ธารณภัย ขาดการ ประสานงานและการ วางแผนเตรียมความ พร้อม	- ประชาสัมพันธ์ขอ ความร่วมมือ ประสานงานกับ หน่วยงานชุมชนรวมถึง ผู้นำชุมชน - อบรมให้ความรู้ใน ภารกิจแต่ละด้านอย่าง ต่อเนื่อง	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ เตือนภัยประจำ ตำบล/หมู่บ้าน และมีการติดต่อ ประสานงานกัน	- เมื่อเกิดภัยฉุกเฉิน ประชาชนแจ้งมายัง หน่วยงานล่าช้า ทำให้ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือ ล่าช้าไปด้วย - เมื่อเกิดเหตุการณ์ ภัยพิบัติเป็นบริเวณ กว้างวัสดุอุปกรณ์ ของหน่วยงานไม่ สามารถควบคุมได้ เองทั้งหมด	-มีคำสั่งมอบหมายงาน เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งรายชื่อ หมายเลข โทรศัพท์เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ เพื่อให้ ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ โดยทั่วถึงและติด ประกาศไว้ ณ ที่ทำการ ผู้ใหญ่บ้าน - อบรมให้ความรู้ใน ภารกิจแต่ละด้านอย่าง ต่อเนื่อง	สำนักปลัดฯ งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริณ
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม การรับ-จ่ายเงิน การนำส่งเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับ-จ่ายเงิน การนำส่งเงินถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่รับเงินกับคน นำส่งเงินเป็นบุคคลคน เดียวกัน - การนำส่งเงินประจำวัน ไม่ได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ตำรวจมาควบคุมรักษา ความปลอดภัย	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การจ่ายเงินฯ	การรับ-จ่ายเงิน การ นำส่งเงิน มีการควบคุม ที่เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน อย่างดีพอสมควร	- เจ้าหน้าที่รับเงิน กับคนนำส่งเงินเป็น บุคคลคนเดียวกัน - การนำส่งเงิน ประจำวันไม่ได้จัด ให้มีเจ้าหน้าที่ ตำรวจมาควบคุม รักษาความ ปลอดภัย	- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ตำรวจควบคุมรักษา ความปลอดภัยในการ ส่งเงิน - เจ้าหน้าที่รับเงินกับ คนนำส่งเงินเป็นคน ละคน	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริณ
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพถูกต้อง ครบถ้วน	- ยังมีลูกหนี้ค้างชำระ - เจ้าของทรัพย์สิน พยายามหลีกเลี่ยงภาษี ทำให้ยังไม่สามารถ จัดเก็บภาษีของ เทศบาลได้ครบถ้วน ๑๐๐% ในแต่ละปี	- มีการประชาสัมพันธ์ เร่งรัดติดตามผู้ที่ค้าง ชำระภาษีเป็นระยะๆ - มีการตรวจสอบ ฐานข้อมูลผู้เสียภาษี อย่างต่อเนื่องให้เป็น ปัจจุบัน	งานจัดเก็บรายได้ มี การควบคุมเพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม เนื่องจาก ได้ดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบและ ตรวจสอบทุกระยะ	- ยังมีลูกหนี้ค้าง ชำระ - เจ้าของทรัพย์สิน พยายามหลีกเลี่ยง ภาษีทำให้ยังไม่ สามารถจัดเก็บภาษี ของเทศบาลได้ ครบถ้วน ๑๐๐% ในแต่ละปี	- สร้างแรงจูงใจและ ปลุกจิตสำนึกให้กับ เจ้าหน้าที่ มีความ รับผิดชอบและอุทิศตน เพื่อประโยชน์ของทาง ราชการมากขึ้น - ตรวจสอบข้อมูลใน ระบบแผนที่เพื่อเร่งรัด ติดตามผู้ที่อยู่ในข่าย ต้องชำระภาษี - มีหนังสือแจ้งติดตาม ทวงถามให้มาชำระ ภาษี - มีการให้บริการ จัดเก็บภาษีนอก สถานที่	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริวัน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๖. กิจกรรม</u> งานแผนที่ภาษี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีถูกต้องครบถ้วนตาม เป้าหมาย	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้และ ความสามารถในการ จัดทำระบบแผนที่ภาษี และความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - ประชาชนไม่ให้ข้อมูล ตามความเป็นจริง - เทศบาลขาดบุคลากร ในการดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- จัดสรรงบประมาณใน การดำเนินงานตาม โครงการจัดทำ ทะเบียนทรัพย์สินและ แผนที่ภาษี	ขาดบุคลากรในการ ดำเนินการ	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้และ ความสามารถในการ จัดทำระบบ แผนที่ภาษีและ ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - ประชาชนไม่ให้ ข้อมูลตามความ เป็นจริง - เทศบาลขาด บุคลากรในการ ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- ยังขาดบุคลากรใน การปฏิบัติงานใน ตำแหน่งเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ฉะนั้น กองคลังจึงต้องมีการ ขอบบรรจุรับโอน พนักงานจัดเก็บรายได้ เพื่อดำเนินการในงาน ทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริริน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม งานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจระเบียบ สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง มีความรู้ความเข้าใจในเนื้อหาและวิธีการลงระบบ e-GP ได้อย่างถูกต้องตามระเบียบ	เนื่องจากงานพัสดุเป็นงานที่ต้องรู้ระเบียบจึงควรส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมเพื่อให้มีความรู้เรื่องระเบียบต่างๆอย่างสม่ำเสมอ	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ศึกษาคู่มือใช้งานระบบ e-GP	- มีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้มีความรู้เรื่องระเบียบต่างๆในการจัดซื้อจัดจ้างสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง - เจ้าหน้าที่ศึกษาคู่มือใช้งานระบบ e-GP และฝึกปฏิบัติขั้นตอนการลงระบบ e-GP	เนื่องจากงานพัสดุเป็นงานที่ต้องรู้ระเบียบ จึงควรส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมเพื่อให้มีความรู้เรื่องระเบียบต่างๆอย่างสม่ำเสมอ	- ให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้มีความรู้เรื่องระเบียบต่างๆในการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้เจ้าหน้าที่ฝึกปฏิบัติขั้นตอนวิธีการจัดซื้อจัดจ้างในการลงระบบ e-GP ที่คลังจังหวัดนราธิวาส	กองคลังฯ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริริน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้างและ ดัดแปลงอาคารต่างๆ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลงอาคารต่างๆภายในเขตเทศบาลตำบล สุคริรินดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ	-การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อ เต็มอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วนและผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต - ผู้ขอรับบริการได้ กระทำการผิด ขั้นตอนในบางราย เนื่องจากไม่ทราบ กฎหมาย	- มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน - จัดทำบอร์ด ประชาสัมพันธ์การขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคารแจ้งผู้มาติดต่อ ราชการ -ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่างๆ เช่น สถานีวิทยุ หอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาล ตำบลสุคริริน เพื่อความ โปร่งใสเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง	-การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อ เต็มอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสาร มารับบริการไม่ ครบถ้วนและผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	- ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมา รับบริการไม่ ครบถ้วนหรือไม่ ถูกต้อง - ผู้ขออนุญาตไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ ยื่นขออนุญาต	- อบรมบุคลากรในกอง ช่างเพื่อให้คำแนะนำ แก่ผู้มาขอรับบริการ เพื่อความถูกต้อง - จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เพื่อการเตรียมเอกสาร ให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนเดินทางมายื่นขอ อนุญาต - ประชาสัมพันธ์ตาม สื่อต่างๆ เช่น สถานี วิทยุ หอกระจายข่าว เว็บไซต์ของเทศบาล ตำบลสุคริริน เพื่อความ โปร่งใสเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายว่า ด้วยการขออนุญาต ก่อสร้าง	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลสุคริวัน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. กิจกรรม กระบวนการ การจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บขยะ รักษาความ สะอาดเป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	-ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ได้มี การคัดแยกก่อนนำมา ทิ้ง -รถยนต์บรรทุกขยะ เกิดความเสื่อมและ ขำรุดได้ง่ายทำให้การ เก็บขยะล่าช้า ไม่ เป็นไปตามแผน	- ดำเนินการ ปรับปรุงบ่อขยะ ให้สามารถรองรับ การ นำขยะไปทิ้ง ให้เพียงพอ - จัดทำโครงการ รณรงค์การคัด แยกขยะจากต้น ทาง	มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม ทำให้ การปฏิบัติงานด้าน การรักษา ความ สะอาดดำเนินการ ได้ด้วยดี	-ปริมาณขยะที่ เก็บขน ในแต่ละ วันมีปริมาณมาก -ประชาชนยังไม่ เห็นความสำคัญ ของการคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง	- จัดตั้งงบประมาณเพื่อ ปรับปรุงบ่อขยะให้สามารถ รองรับการนำขยะไปเททิ้งได้ใน ปริมาณที่มากขึ้น - จัดตั้งงบประมาณในการจัดทำ โครงการรณรงค์การคัดแยก ขยะ เพื่อลดปริมาณขยะจากต้น ทาง	กอง สาธารณสุขฯ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาทอน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรม กิจกรรมด้านการคุ้มครอง ผู้บริโภค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้ประกอบการร้านอาหารได้มีความรู้ ความเข้าใจในหลักสุขาภิบาลอาหาร	- การบริโภคอาหารที่ไม่ ถูกหลักอนามัย อาจเป็น อันตรายต่อสุขภาพ - ร้านอาหาร แผงลอย มี การจำหน่ายอาหารที่ไม่ ถูกต้องตามหลัก สุขาภิบาล ตามเกณฑ์	- จัดอบรมให้ ความรู้ความ เข้าใจแก่ผู้บริโภค ผู้ประกอบการ ร้านอาหารและ แผงลอย - ออกตรวจ แนะนำ ร้านอาหาร แผง ลอย ร้านจำหน่าย อาหารสด ให้มี การปรับปรุงร้าน ให้ถูกหลัก สุขาภิบาล - ตรวจแนะนำ ร้านอาหาร แผง ลอย โดยให้มาขอ จดทะเบียนเพื่อ ขออนุญาตให้ ถูกต้อง	ยังคงต้องมีการ ส่งเสริมให้ ผู้ประกอบการ ร้านอาหาร แผง ลอย ให้มีความรู้ ความเข้าใจ อย่าง ต่อเนื่อง เพราะยัง ขาดความตระหนัก ในปัญหาด้าน สุขาภิบาล แต่ หลังจากได้มีการจัด อบรม ทำให้มี แนวโน้ม เปลี่ยนแปลงไปใน ทิศทางที่ดีขึ้น	-การบริโภค อาหารที่ไม่ถูก หลักอนามัย อาจ เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ -ร้านอาหาร แผง ลอย มีการ จำหน่ายอาหารที่ ไม่ถูกต้องตาม หลักสุขาภิบาล ตามเกณฑ์ มาตรฐาน CFGT (Clean Food Good Taste)	-ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ ประชาชนในการบริโภค อาหาร - ตรวจสอบ แนะนำ ร้านอาหาร แผงลอย ร้าน จำหน่ายอาหารสดให้ถูก หลักอนามัย - ประชาสัมพันธ์ให้ ร้านอาหารมาขออนุญาตให้ ถูกต้อง	กองสาธารณสุขฯ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาทอน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรม กิจกรรมด้านการเงินและงาน การพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	- การทำงานด้าน การเงินและพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ และความชำนาญด้าน การเงินและงานการ พัสดุ - เจ้าหน้าที่และ บุคลากรภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุและ ระเบียบงานการเงิน และบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- มีการควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายและหมั่น ศึกษาระเบียบ ข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ชัดเจน ครอบคลุมงานพัสดุ การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - มีการจัดส่งครูผู้ดูแล เด็กเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อสร้างความรู้ความ เข้าใจในระเบียบและ กฎหมาย	- มีการควบคุม กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชา เบื้องต้นเป็นระยะ - มีการออกคำสั่ง มอบหมายงานที่ ชัดเจนครอบคลุม งานพัสดุ การเงิน และบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและจัดส่งครู ผู้ดูแลเด็กและ ผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การฝึกอบรม	- เจ้าหน้าที่และ บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กแม้ จะได้เข้ารับการ ฝึกอบรมแต่ก็ยังไม่ เข้าใจอย่างถ่องแท้ จึงทำให้การ ดำเนินงานตาม ระเบียบเกิดความ ล่าช้า	- มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ หมั่นคอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการและระเบียบ เกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ	กองการศึกษา

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาทอน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรม กิจกรรมด้านบริหารและ วิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านบริหารและวิชาการมี ประสิทธิภาพ สามารถใช้เป็นกรอบแนวทางในการ พัฒนาการจัดการศึกษาส่งผลให้งานบริหาร การศึกษามีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	- บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา	- การควบคุมมีความ เหมาะสมในระดับ หนึ่งโดยส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบหนังสือสั่ง การจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการ ทำแผนพัฒนาฯของ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	- ส่งเสริมและกระตุ้น ให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษา ข้อมูลเพิ่มเติมจาก ระเบียบหนังสือสั่ง การจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำ ตามแนวทางในการ ทำแผนพัฒนาฯของ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น - ให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องระดม ความคิดและทำงาน ร่วมกันเป็นทีมเพื่อ ช่วยกันในการจัดทำ แผน	- เจ้าหน้าที่และ บุคลากรยังไม่ได้รับ การอบรมเรื่องการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา และยัง ขาดการร่วมมือกัน ในการจัดทำแผน	- มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่น คอยตรวจสอบ ดูหนังสือสั่งการ และระเบียบเกี่ยวกับงานในด้าน การจัดทำแผนการศึกษาของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา