



สรุปการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓



กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

คำนำ

กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้รวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดจัดส่งให้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีการกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ยังมีความเสี่ยงอยู่ซึ่งต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้รวม ๔๘ ภารกิจ เพื่อให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายใน และใช้ประโยชน์จากรายงานดังกล่าวในการวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หรือผู้ที่สนใจนำไปใช้ประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง

กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
สิงหาคม ๒๕๖๔

สรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นด้วยการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจ เสนอโครงการ/กิจกรรมที่สะท้อนปัญหาความต้องการ เพื่อที่จะได้นำมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น และสามารถนำไปใช้สำหรับจัดทำงบประมาณต่อไป ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการของประชาชน ในด้านการให้บริการ สาธารณะพื้นฐาน การพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี และมีส่วนร่วม ในการบริหารและการตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการ และแก้ไขปัญหาของประชาชนได้ตรงตามเป้าหมาย เป็นไปตามลำดับความสำคัญได้ทันว่ท่ี เพื่อนำไปสู่การพัฒนาของ อบท. ๔. เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า โปร่งใส และเกิดประโยชน์สูงสุด	๑. การวางแผนล่วงหน้าไว้ ๕ ปี ทำให้นำแผนมาปฏิบัติ โดยการนำมาจัดทำงบประมาณมีความคลาดเคลื่อน ๒. มีโครงการที่ไม่สอดคล้องกับงบประมาณ ๓. กำหนดโครงการในแผนพัฒนาฯ ไม่ครอบคลุมกับความต้องการของประชาชน ๔. ไม่มีการจัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของโครงการ ๕. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคม โดยความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำ ๖. แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการจำนวนมาก แต่ไม่สามารถดำเนินการตามโครงการได้ทั้งหมด เนื่องจากมีงบประมาณจำนวนจำกัด ๗. มีบางโครงการซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น ๘. ในแต่ละปีมีการโอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้งตลอดปีงบประมาณเกินกว่าเกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการที่กำหนดไว้ และส่งเอกสารล่าช้า ทำให้งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่มีประสิทธิภาพ ๙. การบันทึกในระบบ e-class ไม่สามารถจัดทำเอกสารการโอนงบประมาณแยกเป็นรายการตามส่วนราชการได้	๑. จัดทำแผนการดำเนินการไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอน ๒. ให้ความรู้แก่สมาชิกสภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน และผู้แทนประชาคมท้องถิ่นเกี่ยวกับระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ระเบียบมีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง ๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศเสียงตามสาย ป้ายประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง ๔. โครงการต้องมาจากความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง ๕. มีการทบทวนเป้าหมายให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ๖. การประชาคมหมู่บ้านให้จัดในช่วงเวลาที่เหมาะสมกับประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ๗. ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน ๘. ประเมินความสำเร็จของโครงการ พร้อมปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะหลังเสร็จสิ้นการประชุม ๙. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ มีการเร่งรัดตรวจสอบให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน การประสานงานเพื่อปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง และกำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความรอบคอบในการประมาณการค่าใช้จ่ายแต่ละประเภท ๑๐. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒. การจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ส่วนราชการต่างๆ ยังไม่เข้าใจในการจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติรูปแบบใหม่ ซึ่งก่อให้เกิดความผิดพลาดและล่าช้าในการจัดทำ ๒. ในการตั้งงบประมาณเพื่อจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่ได้ประมาณการค่าใช้จ่ายตามจริงของการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา ๑ มา แต่ประมาณการตามที่สามารถ หรือเน้นหนักไปที่งานบริการสาธารณะ งบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวดบางประเภทไม่เพียงพอ	๑. จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้ จูงใจโดยการนำไปศึกษาดูงานท้องถิ่น “ต้นแบบ” ๒. ตรวจสอบข้อมูลย้อนหลังเพื่อเป็นแนวทางในการจัดตั้งงบประมาณ ๓. มีการวางแผน วิเคราะห์โครงการ เพื่อนำไปสู่การจัดตั้งงบประมาณ ๔. สำรวจอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ต่างๆ ที่มีความจำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาจัดทำเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๕. ควบคุมงบประมาณของแต่ละกอง เพื่อง่ายต่อการตรวจสอบและให้เป็นข้อมูลในการประมาณการค่าใช้จ่ายในการจัดทำข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๖. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง
๓. การบริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพและเกิดประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารบุคคลเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงาน	๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. เจ้าหน้าที่ส่งเรื่องเพื่อพิจารณาล่าช้าและมีการเพิ่มวาระการประชุมกะทันหัน ๓. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานขาดความต่อเนื่อง ๔. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่องขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๕. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการพัฒนาความรู้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการบริหารงานบุคคล ๓. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้องและต่อเนื่อง ๔. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๕. ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่มจำนวนข้าราชการที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรงตามตำแหน่งสายงาน รวมทั้งมีการมอบหมายงานในหน้าที่อย่างชัดเจน ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้างพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้างขวัญและกำลังใจต่อหน้าที่ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	๖. ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๗. นักทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้พนักงานที่จะดำเนินการเลื่อนระดับทราบ แต่เอกสารประกอบผลงานล่าช้าทำให้เกิดความผิดพลาด	๖. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น สันทนาการ เพื่อละลายพฤติกรรม และหัวใจที่สวมนใส่ ในการปฏิบัติงานจะได้รวมเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน ๗. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดทำบันทึกแจ้งเวียนกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประกาศหลักเกณฑ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงให้แต่ละสำนัก/กองทราบ และมาตรฐานการกำหนดตำแหน่ง รายละเอียดของลักษณะงาน เพื่อผู้ที่ยื่นเลื่อนระดับจะได้มีความเข้าใจและปฏิบัติงานได้ถูกต้องครบถ้วน ๘. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกำหนดกรอบอัตรากำลัง โดยพิจารณาจากความจำเป็นของแต่ละกองงานและหน่วยงานที่ต้องดำเนินการ ๙. ผู้บังคับบัญชาต้องกำชับ ควบคุม และให้คำปรึกษา คำเสนอแนะในข้อสงสัย
๔. การดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ การปฏิบัติงาน ด้านธุรการ และงานสารบรรณของหน่วยงานเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	๑. ขั้นตอนดำเนินการมีความล่าช้า ๒. มีการจัดเก็บไม่เป็นระบบ ค้นหายาก ๓. การสืบเปลี่ยนเจ้าหน้าที่หรือมีการบรรจุใหม่ ทำให้สับสนยาก ขาดการสอนงาน ๔. สัญญาณอินเตอร์เน็ตไม่เสถียรทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง ๕. เจ้าหน้าที่ธุรการไม่ได้ปฏิบัติตามขั้นตอน อาทิ จอเลขคำสั่งไว้ แต่ไม่นำคำสั่งมามอบให้ธุรการกลางไว้ และไม่ได้นำมาติดที่ทะเบียนคุม ๖. เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลาจัดเก็บตามระเบียบงานสารบรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย ๗. การเสนอหนังสือไม่เป็นไปตามขั้นตอน เสนอข้ามขั้นตอน	๑. กรณีเรื่องเร่งด่วนให้ดำเนินการลงรับในทะเบียนและส่งมอบผู้รับผิดชอบทันที ๒. จัดให้มีการติดตามสำเนาหนังสือมาเก็บไว้ที่ระบบงานสารบรรณกลาง/ตรวจสอบปัญหาในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๓. มีคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน ๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม และให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาคู่มือทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และนำมาปฏิบัติงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๕. การดำเนินงานทะเบียนราษฎรและบัตร ประจำตัวประชาชน และการเก็บรักษาบัตร (บัตรเปล่า) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดความปลอดภัยแก่เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการให้บริการงานทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวประชาชน ๒. เพื่อให้การบริการด้านงานทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวประชาชนเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเกิดความสะดวกรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เกิดความพึงพอใจแก่ผู้รับบริการ	๑. งานทะเบียนและบัตร เป็นระบบเชื่อมโยงเครือข่าย Online ผ่าน Internet เสี่ยงต่อการผิดพลาด ๒. ไม่มีห้องสำหรับเก็บเครื่องผลิตบัตรโดยเฉพาะทำให้ไม่ปลอดภัย ๓. ผู้รับบริการไม่พอใจในบริการ ๔. ปัญหาการทุจริตทางทะเบียน มีผู้ที่หาผลประโยชน์จากบุคคลต่างด้าว เพิ่มชื่อในทะเบียนบ้านหรือจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน และสวมตัวทำบัตรประจำตัวประชาชน ๕. การแจ้งย้ายที่อยู่ปลายทางเพื่อสวมตัวทำบัตรประชาชน	๑. ชักซ้อมทำความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๒. หมั่นตรวจตราวัสดุทำบัตรและทบทวนรายละเอียดของงาน ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ๓. จัดทำบัญชีควบคุม เสนอผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำ ๔. นำเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่นระบบ Internet เครื่องมือสื่อสาร แอปพลิเคชัน ที่ประชาชนสามารถติดตามข้อมูลข่าวสารได้ ๕. มีการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทันที ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ และแสกนเอกสารคำร้องเพื่อเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้อง
๖. การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการสร้างเสริม สวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	๑. จำนวนผู้มีคุณสมบัติ มีแนวโน้มสูงขึ้นเรื่อยๆ ทำให้มีความคลาดเคลื่อน ในการตรวจสอบคุณสมบัติ ๒. มีการเบิกจ่ายเงินให้แก่ผู้ขาดคุณสมบัติ และเรียกคืนได้ยาก ๓. กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถจ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มีเงินคงค้าง ๔. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลานัดหมาย ๕. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ทราบ ถึงสาเหตุ ๖. ผู้นำชุมชน แจ้งการเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาของผู้มีสิทธิล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผิดพลาด ผู้รับเงินขาดความต่อเนื่อง ในการรับเงินเบี้ยยังชีพ	๑. การออกหน่วยบริการในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๒. กรณีรับเงินสดประชาสัมพันธ์ กำหนด วัน เวลาและสถานที่ การรับเงินพร้อมแจ้งหลักเกณฑ์กรณีไม่สามารถมารับด้วยตนเองได้ ให้มีหนังสือมอบอำนาจด้วย ๓. ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง ๔. ให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ในเรื่องสิทธิประโยชน์ ด้านสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ยากไร้ ๕. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร/ การมอบอำนาจ ในการรับเงินเบี้ยยังชีพ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
	๗. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องระเบียบและกฎหมาย ๘. ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ ๙. ประชาชนไม่สามารถรับรู้ข่าวสารได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากสภาพพื้นที่ บางแห่งมีที่อยู่อาศัยห่างไกลชุมชน	๖. การตรวจเช็คจากทะเบียนราษฎรอำเภอทุกเดือน และประสานงาน กับผู้นำหมู่บ้าน เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการจ่ายทั้งกรณีเสียชีวิตและย้ายที่อยู่ หรือจ่ายเงินซ้ำซ้อน ๗. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด
๗. การควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับ โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายที่เกิดขึ้น ในหมู่บ้าน วัด โรงเรียน ๒. เพื่อจัดหาวัสดุ/อุปกรณ์/เคมีภัณฑ์ ที่ใช้ในการป้องกันและควบคุมโรค ๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนรู้จักและเข้าใจ ในการป้องกันและเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรค ได้อย่างถูกต้อง ๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และเฝ้าระวังโรคติดต่อ เช่น โรคไข้หวัดนก โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก โรคติดต่ออื่นๆ ที่เกิดขึ้นในชุมชน ๕. เพื่อให้งานสาธารณสุขมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	๑. จำนวนประชากรที่ติดเชื้อโรคไข้เลือดออก โรคมือเท้าปาก ยังมีจำนวนสูงและมีแนวโน้มจะเพิ่มมากขึ้น ๒. ประชาชนขาดความตระหนักถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจใส่ ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวังและมาตรการป้องกันโรค ๔. โรคติดต่อที่มีการระบาดสามารถกลับมาระบาดได้ตลอดทุกฤดู เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อห้ามอย่างเคร่งครัด ๕. บุคลากรด้านสาธารณสุขที่มีความเชี่ยวชาญด้านการควบคุมโรค จำนวนไม่เพียงพอ	๑. จัดทีมในการออกปฏิบัติงานเพิ่ม เน้นการดำเนินงานแบบเชิงรุก กระตุ้นให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยเริ่มต้นที่บ้านของตนเอง ๒. ฝึกอบรมกลุ่มแกนนำชุมชน/อสม. เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอด ให้กับคนในชุมชน ๓. จัดโครงการประกวดชุมชนและโรงเรียนปลอดลูกน้ำยุงลาย เพื่อให้ประชาชนและนักเรียนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออก ๔. การเฝ้าระวังโรคติดต่อที่ระบาดขึ้นในชุมชน ๕. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคต่าง ๆ ตามฤดูกาล และที่อุบัติขึ้นใหม่ที่รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ของโรคแก่ประชาชน ในพื้นที่ ๖. ลงพื้นที่เพื่อดูแลและแก้ไขปัญหาและประสานเครือข่าย แก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็วทันเวลา ๗. มีการบูรณาการการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ โดยทุกภาคส่วน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
		๘. มีการประชุมเตรียมความพร้อมในการป้องกันโรคไข้เลือดออกร่วมกับเครือข่ายทุกภาคส่วนอย่างต่อเนื่อง ๙. จัดเตรียมวัสดุ/อุปกรณ์ใช้การควบคุมป้องกันโรคให้เพียงพอและพร้อมใช้งานอยู่เสมอ ๑๐. รณรงค์ให้ประชาชนปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัดและมีการจัดโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก จัดทำโครงการควบคุมและป้องกันออกตรวจลูกน้ำยุงลายร่วมกับ อสม.ในพื้นที่ ๑๑. สำรวจและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายทุกเดือน
๘. การรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อโรคพิษสุนัขบ้าจากสัตว์เลี้ยงของตนเองหรือสัตว์จรจัด ๒. เพื่อให้สุนัข แมวได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครอบคลุม ๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและการดูแลสัตว์เลี้ยงอย่างถูกต้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ๔. เพื่อให้อปท. ปลอดโรคพิษสุนัขบ้าอย่างยั่งยืน	๑. ยังพบสุนัขมีเชื้อโรคพิษสุนัขบ้า โดยการตัดหัวสุนัขไปตรวจกรณีสุนัขมีอาการนำส่งเสียหรือกัดประชาชน ๒. ประชาชนขาดความรับผิดชอบดูแลหรือขาดการเอาใจใส่ในการเลี้ยงสุนัขและแมว ๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์ ๔. ประชาชนยังไม่มองเห็นหรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้นยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว ๕. จำนวนสุนัขเพิ่มขึ้นในพื้นที่อย่างรวดเร็ว ๖. นโยบายยังไม่ชัดเจนว่าอยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานใด	๑. ดำเนินการสำรวจและขึ้นทะเบียนประชากรสุนัขและแมว ๒. จัดทำแผนงานโครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของโรคและกำหนดวันรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำหมัน ๔. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำสุนัขมารับวัคซีนให้ครบทุกตัว ๕. ออกสำรวจจำนวนสุนัขที่มีอยู่จริงในพื้นที่และเป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๙. การระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ได้รับการควบคุมและเป็นการป้องกันตนเอง ๒. เพื่อให้บุคลากรและประชาชนทุกคนปลอดภัยจากการโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019	๑. มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ซึ่งเป็นโรคอุบัติใหม่ที่ทั่วโลกต้องเผชิญ เป็นโรคที่เกี่ยวกับระบบทางเดินหายใจ การสัมผัส ประชาชนต้องระมัดระวังเนื่องจากไม่มีวัคซีนป้องกันแพร่ติดต่อ ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เช่น การกักตัว ๓. เมื่อมีการพักงานหรือตักงาน ประชาชนก็กลับบ้านตนเอง ทำให้ควบคุมยาก ๔. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ยังไม่สามารถควบคุมได้	๑. เปิดเสียงตามสายประชาสัมพันธ์มาตรการการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ๒. แจกโปสเตอร์ประชาสัมพันธ์ณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน เช่น แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่ ๓. จัดตั้งศูนย์บริหารสถานการณ์บริหารจัดการในพื้นที่โดยร่วมกับหน่วยงานพื้นที่สาธารณสุข ผู้นำชุมชน ให้ความร่วมมือดำเนินการร่วมณรงค์ ร่วมกันสอดส่องดูแลประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง รวมทั้งชี้แจงแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันโรค ฯ ผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ๔. ให้ความสำคัญกับการล้างมือ การสวมใส่หน้ากากอนามัย เวลาออกจากบ้าน ๕. ดำเนินการเตรียมความพร้อมทั้งบุคลากร เวชภัณฑ์ วัสดุอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรองรับในปี ๒๕๖๔ ๖. ระดมกำลังเจ้าหน้าที่จากหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อช่วยปฏิบัติปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรค
๑๐. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในพื้นที่และพื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและยังสนองนโยบายของรัฐบาล	๑. มีผู้ติดยาเสพติดเพิ่มขึ้นทั้งที่มีการบำบัดบางส่วนและยังคงพบการแพร่ระบาดของยาเสพติด ๒. การแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชนมากขึ้น ๓. ไม่มีงบประมาณเพียงพอที่จะดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดให้ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการได้อย่างแท้จริง	๑. แต่งตั้งคณะทำงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. การดำเนินการตามโครงการมีคำสั่งมอบหมายให้ชัดเจน ๓. เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เช่น แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒. เพื่อลดผู้เสียชีวิตและป้องกันปัญหาเด็กและเยาวชนให้ห่างไกลยาเสพติด ๓. เพื่อประชาชนตระหนักถึงภัยยาเสพติดที่แพร่เข้าสู่ลูกหลานเยาวชน	๔. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด ๕. มีการกลั่นแกล้งกันเองของประชาชนภายในหมู่บ้าน ๖. ผู้ให้ข้อมูลเกรงกลัวอิทธิพลของผู้ค้ายาเสพติด ๗. ผู้เสพหรือผู้ค้ายาเสพติดเป็นญาติกับผู้ให้ข้อมูล ๘. ส่วนราชการ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ไม่จริงจังกับการบังคับใช้กฎหมาย ๙. ปัญหาเศรษฐกิจส่งผลกระทบในระยะยาวต่อการดำรงชีวิตของคนในครอบครัว ทำให้คิดหาเงินมาอย่างผิดกฎหมาย ๑๐. ความคึกคะนองและพฤติกรรมเลียนแบบตามสื่อต่างๆ ๑๑. ค่านิยมที่ผิด ๑๒. โดนหลอกให้ทดลอง	๔. จัดทำโครงการหรือกิจกรรมส่งเสริมความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดแก่เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ ๕. เพิ่มช่องทางการแจ้งเบาะแสและบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่น ๖. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน ๗. ประสานขอความร่วมมือชุมชนในการสอดส่องดูแลและเฝ้าระวังกลุ่มเสี่ยง ๘. นำผู้ติดยา/กลุ่มเสี่ยงเข้าร่วมกิจกรรม จัดเวที หรือพื้นที่สำหรับผู้ติดยา/กลุ่มเสี่ยง ให้เขาใช้เวลาเวทินั้นแสดงออกในความคิด และดึงความสามารถที่ซ่อนอยู่ในตัวเขาออกมา และละลายพฤติกรรมหรือโน้มน้าวใจให้ผู้ติดยา/กลุ่มเสี่ยงมองเห็นคุณค่าของตนเอง และมองภาพอนาคตและแนวทางการดำเนินชีวิต และสิ่งที่ผู้ติดยา/กลุ่มเสี่ยง จะต้องเจอในวันที่เขาเดินทางผิด ๙. สนับสนุนส่งเสริมอาชีพแก่ผู้ผ่านการเข้าค่ายบำบัด และผู้ที่ผ่านการเข้าร่วมกิจกรรมที่ อบต.ดำเนินการ ๑๐. ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ในจุดเสี่ยง แหล่งมั่วสุม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเฝ้าระวังและเก็บหลักฐานเพื่อดำเนินคดี ๑๑. จัดทำทะเบียนประวัติผู้ติดยาเสพติดเพื่อติดตามพฤติกรรม ๑๒. ส่งเสริมกีฬาและการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ๑๓. สนับสนุนการแข่งขันกีฬาต่อต้านยาเสพติดภายในตำบล
๑๑. งานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานบริการการแพทย์ฉุกเฉินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการอบรมเฉพาะทาง	๑. วางแผนเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดสรรบุคลากรเจ้าหน้าที่และมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบกรณีเร่งด่วน ๒. เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการพัฒนาศักยภาพความรู้ที่จำเป็นเฉพาะทางในการปฏิบัติงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
		๓. จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างการรับรู้เกี่ยวกับขั้นตอนการแจ้งเหตุที่ถูกต้องแก่ประชาชน
๑๒. การขออนุญาตใช้พื้นที่ป่าไม้และการรुकู้ ที่สาธารณประโยชน์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การใช้พื้นที่สำหรับการก่อสร้างของหน่วยงานได้รับการอนุญาตอย่างถูกต้อง ๒. เพื่อควบคุมดูแลป้องกันและรักษาที่สาธารณะประโยชน์ให้ประชาชนให้ประโยชน์ร่วมกัน ๓. เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	๑. ทำให้โครงการการก่อสร้างต่างๆ ของหน่วยงานต้องชะงัก ๒. ประชาชนและหน่วยงานเสียประโยชน์และโอกาสในการพัฒนา	๑. ทำหนังสือขอใช้พื้นที่ไปยังหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ ๒. ทำหนังสือหารือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขปัญหาในประเด็นการขอใช้พื้นที่สำหรับหน่วยงานราชการ
๑๓. การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่อาคารบ้านเรือนและทรัพย์สินของประชาชนภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อช่วยเหลือราษฎรในพื้นที่ได้อย่างรวดเร็วและทันที่ ก่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาสถานที่ทั้งขยะเพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ ซึ่งก่อให้เกิดปัญหามลพิษต่อสิ่งแวดล้อมและผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชนที่อาศัยอยู่ในบริเวณใกล้เคียง	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และไม่รู้จักท่อธารประปาทุกจุด ๒. สภาพพื้นที่ที่มีความเสี่ยงในการเกิดสาธารณภัยเพราะมีอาคารไม้สภาพเก่าเป็นจำนวนมาก และประชาชนเผาป่าเพื่อทำเกษตรกร ๓. บ้านเรือนประชาชนส่วนมากอยู่เป็นชุมชนแออัด หากเกิดเหตุเพลิงไหม้หรืออื่น ๆ ทำให้เป็นอุปสรรคต่อการควบคุมและช่วยเหลือ ๔. วัสดุอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือยังไม่เพียงพอ ๕. การบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทันทั่วถึงและไม่ทั่วถึง ๖. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีการวางแผนเตรียมการรับมือกับสาธารณภัยโดยเฉพาะสถานการณ์ภัยแล้งที่เกิดขึ้นทุกปี ๗. ปัญหาคลองตันขึ้น น้ำไม่สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิดน้ำท่วมขังและการขุดลอกไม่ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว	๑. ส่งเสริมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานทางด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. ออกแนะนำและสาธิตวิชาการดับเพลิงตามชุมชน และสถานศึกษาเพื่อให้ทราบถึงสาเหตุของการเกิดเหตุสาธารณภัยต่าง ๆ รวมถึงวิธีป้องกัน ๓. ออกสำรวจจุดล่อแหลมและจุดเสี่ยงภัยต่างๆ เมื่อเกิดเหตุจะได้เข้าระงับเหตุได้ถูกจุดและทันเวลา ๔. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการดำเนินการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ๕. สร้างเครือข่ายเพื่อติดต่อประสานงานข่าวสารเรื่องระดับน้ำและเครือข่ายเฝ้าระวังไฟฟ้ากับ อบท. อื่น ๆ ๖. บูรณาการร่วมกับ อบท.ใกล้เคียงเพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาพื้นที่ทั้งที่และมีคำสั่งแต่งตั้งพนักงานอื่น ๆ เข้าร่วมปฏิบัติงานช่วยเหลือ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
	๘. ปัญหาเรื่องน้ำเค็มเข้าพื้นที่ทำการเกษตรของชาวบ้าน เกิดปัญหาน้ำกร่อย ๙. ในช่วงฤดูฝน มีลมพายุผ่าน ทำให้บ้านเรือนเสียหาย ๑๐. ประชาชนยังขาดความตระหนักและไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันและอัคคีภัย ๑๑. สถานประกอบการต่าง ๆ ยังไม่ให้ความสำคัญในการป้องกันและระงับอัคคีภัย และยังมีแผนรองรับเมื่อเกิดเหตุ ๑๒. การลักลอบทิ้งขยะ การเผาขยะ หรือเศษวัสดุอื่นอาจทำให้เกิดไฟไหม้สถานที่ทิ้งขยะของคนหาสัตว์น้ำในเวลากลางคืน	๗. ดำเนินการชุดลอกคลอง เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมขังอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๘. ระหว่างเกิดสาธารณภัยซึ่งเป็นการเตรียมการที่จำเป็นให้สามารถเผชิญและจัดการกับสาธารณภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อปฏิบัติการในภาวะฉุกเฉินอย่างเป็นระบบ ลดความเสียหายจากสาธารณภัยให้น้อยที่สุด ๙. ปรับความสูงของพนังกั้นน้ำ ๑๐. ใช้เครื่องสูบน้ำขนาดใหญ่สูบน้ำออกจากพื้นที่ ๑๑. การจัดการด้านที่อยู่ของประชาชน ๑๒. การสำรวจและติดตั้งเครื่องมือดับเพลิง เครื่องบันทึกความดันน้ำ (BPR) ท่อนลอยน้ำ ๑๓. จัดเตรียมทีมเคลื่อนที่เร็ว ๑๔. ขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น ๑๕. กำชับคนเก็บขยะในที่ทิ้งขยะไม่ให้เผาขยะ และหากมีไฟไหม้ให้รีบแจ้งเจ้าหน้าที่ทันที ๑๖. กำหนดเวลาในการเปิด-ปิดประตูระบายน้ำ
๑๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหาหมอกควัน และไฟป่า <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันความเดือดร้อนของประชาชนหรือเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากหมอกควันที่เกิดจากการเผา ๒. เพื่อลดการเผาทำให้เกิดหมอกควัน	๑. ยังเกิดการเผาทำให้เกิดหมอกควันและไฟป่า ๒. อาจทำให้เกิดการเจ็บป่วยเนื่องจากหมอกควันที่เกิดจากการเผา ๓. ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อม	๑. ประชาสัมพันธ์การงดเผาอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง กำหนดมาตรการทางกฎหมายอย่างเคร่งครัดต่อผู้ฝ่าฝืนคำสั่ง ๒. จัดสายตรวจเคลื่อนที่โดยใช้ อปพร. ซึ่งอยู่ในชุมชน ร่วมตรวจสอบและตักเตือนหากพบการเผาทำให้เกิดหมอกควัน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑๕. การแก้ไขปัญหาล้างแฉล้ม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบการจัดการสิ่งแฉล้มมีความเหมาะสม ต่อสภาพพื้นที่	๑. การปฏิบัติงานขององค์กรมีการใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ไฟฟ้า เพิ่มขึ้น ๒. พนักงานส่วนตำบลบางส่วนยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญ ของการลดปัญหาภาวะโลกร้อน	๑. จัดให้มีมาตรการประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดหาครุภัณฑ์หรือวัสดุไฟฟ้าที่ประหยัดไฟ ๓. จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับการบำรุงรักษา ธรรมชาติและอนุรักษ์สิ่งแฉล้มอย่างต่อเนื่อง
๑๖. งานผังเมือง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ เรื่องกฎหมายข้อบังคับของการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะนำมาใช้บังคับ ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเมือง ด้านการคมนาคม ขนส่งสาธารณูปโภค และสิ่งแฉล้ม	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการ ผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. ปรึกษารื้อกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด ๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ
๑๗. การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดีความ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานทางด้านการให้ความรู้ทางกฎหมายเบื้องต้น แก่ประชาชนและงานทางคดีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด	๑. การดำเนินคดีต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้ ๔. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการดำเนินงาน ด้านกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการของท้องถิ่น	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ พร้อมรายงานผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๑๘. การดำเนินงานโรงฆ่าสัตว์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อโรค จากกรณสุกรก่อนเข้าสู่โรงฆ่าสัตว์	- การพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อก่อนนำเอารถขนส่งสุกรเข้าสู่อาคารโรงฆ่าสัตว์ ไม่สามารถฆ่าเชื้อโรคได้หมด	- สร้างบ่อน้ำยาฆ่าเชื้อโรคบริเวณนอกอาคารโรงฆ่าสัตว์เพื่อให้ รถขนส่งสุกรได้ทำการฆ่าเชื้อโรคก่อนนำรถ เข้าบริเวณอาคาร โรงฆ่าสัตว์
๑๙. การปรับปรุงตลาดสดให้ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยแก่ผู้ใช้รถ และความเป็นระเบียบเรียบร้อยทำให้ตลาดสด ผ่านเกณฑ์มาตรฐานขั้นพื้นฐาน	๑. ตลาดมีสภาพชำรุดทรุดโทรมยากที่จะฟื้นฟู ๒. ผู้ประกอบการไม่ให้ความร่วมมือ	๑. ศึกษาออกแบบตลาดให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ๑๓ ข้อ ๒. จัดทำแผนในการก่อสร้างตลาดสดแห่งใหม่ ๓. รวบรวมปัญหาข้อขัดข้องมาแก้ไขปัญหา
๒๐. การบริหารจัดการขยะมูลฝอย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน ๒. เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยที่ถูกวิธี และจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยเฉพาะ ไม่สร้างความเดือดร้อน ให้กับผู้ที่อยู่ใกล้เคียง ๓. เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะในครัวเรือน ๔. เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและประโยชน์ที่ประชาชน ได้รับจากการคัดแยกขยะ	๑. จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อนนำมาทิ้ง ๒. การจัดเก็บขยะล่าช้า ๓. ไม่มีการนำขยะที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้มาใช้ ๔. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ในที่สาธารณะ และไม่ให้ความสำคัญกับการนำขยะมารีไซเคิล ๕. มีการลักลอบนำขยะจากนอกพื้นที่มาทิ้ง	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะและจัดการขยะอย่างถูกวิธี ก่อนนำมาทิ้ง และคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้ซ้ำ ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่ ๒. ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโฟม โดยการรณรงค์การใช้ถุงผ้าและภาชนะใช้ซ้ำ ๓. ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชนคัดแยกขยะมูลฝอย ได้แก่ ขยะมูลฝอยทั่วไป ขยะ นำกลับมาใช้ใหม่ ขยะมูลฝอยอันตราย หรือขยะเศษอาหารขยะมูลฝอยที่เป็นพิษหรืออันตรายจากชุมชน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๕. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และคัดแยกขยะ ถูกต้องทุกครัวเรือน ๖. เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง		๔. รณรงค์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง โดยจัดทำโครงการรับซื้อ ขยะรีไซเคิล ๕. จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน ๖. ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะจุลินทรีย์ แบบมีฝาปิด ๗. จัดทำเครือข่าย “อาสาสมัครท้องถิ่นรักโลก” เพื่อส่งเสริม การจัดการสิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอยทุกครัวเรือน ๘. จัดหายานพาหนะให้เพียงพอและเหมาะสมกับปริมาณ และประเภทขยะ ๙. ใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพในการกำจัดขยะ ๑๐. จัดกิจกรรมรณรงค์การขยะในโรงเรียนเพื่อให้นักเรียนได้เห็นคุณค่า ของขยะ ๑๑. จัดทำโครงการแปรรูปขยะเป็นพลังงานไฟฟ้า ๑๒. ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้ช่วยสอดส่อง ดูแลเพื่อไม่ให้บุคคลนอกพื้นที่นำขยะมาทิ้งในเขต อบท. ๑๓. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๒๑. การควบคุมและตรวจสอบการบำบัดน้ำเสีย วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมและตรวจสอบการบำบัดน้ำเสีย ให้ได้มาตรฐานน้ำทิ้ง	- ติดตามตรวจสอบสภาพทางกายภาพของน้ำในบ่อบำบัดน้ำเสีย เป็นประจำทุกสัปดาห์ หากมีแนวโน้มว่าจะไม่ได้มาตรฐานน้ำทิ้ง จะต้องพิจารณาหาสาเหตุและแก้ไขเพื่อให้น้ำทิ้งได้มาตรฐาน แต่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ควรมีการควบคุมภายในเอาไว้	๑. ใช้วิธีทำแปลงปลูกผักตบชวาในบ่อบำบัดน้ำเสีย เพื่อปรับสภาพน้ำ และให้ผักตบชวาช่วยดูดซับสารอาหารไนโตรเจนและฟอสฟอรัส จากน้ำเสีย ๒. เปิดน้ำเข้าบ่อบำบัดน้ำเสียบ่อที่ ๒ โดยไม่เปิดน้ำเข้าบ่อที่ ๑ เพื่อลดระยะเวลาเก็บกักน้ำ ลดการเจริญเติบโตของสาหร่าย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
	เพื่อไม่ให้เกิดการปล่อยน้ำเสียที่มีคุณภาพน้ำทิ้งที่ยังไม่ได้มาตรฐาน น้ำทิ้งออกสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ	๓. ติดตามตรวจสอบสภาพทางกายภาพของน้ำในบ่อบำบัดน้ำเสีย เป็นประจำทุกสัปดาห์ หากมีแนวโน้มว่าจะไม่ได้มาตรฐานน้ำทิ้ง จะแจ้งเจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการหรือเอกชน เก็บตัวอย่างและตรวจ วิเคราะห์คุณภาพน้ำทิ้ง ก่อนเข้าระบบ ภายในระบบ และหลังออก จากระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อหาสาเหตุและแนวทางแก้ไข ในการบำบัดน้ำเสีย ให้ได้มาตรฐานน้ำทิ้งต่อไป
๒๒. การบริหารสถานธนาบาล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนเกิดความเชื่อถือและลดความเสี่ยง ในการรับจำนำของปลอม ๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของยอดเงินสด คงเหลือในแต่ละวัน ๓. เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน โดยให้คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราต่ำเพื่อสนอง นโยบายของรัฐบาล ๔. เพื่อกำกับดูแลทรัพย์สินของประชาชนเป็นอย่างดี และมีความปลอดภัย	๑. ประชาชนนำของที่มีคุณภาพน้อยและทรัพย์สินปลอมมาจำนำ อาทิ ทองรูปพรรณ เงิน นาก ๒. เนื่องจากสถานธนาบาล ได้รับการบรรจุแต่งตั้งพนักงานบัญชี เข้ามาปฏิบัติงานใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ยังมีการบันทึกบัญชี ไม่ครบถ้วนถูกต้อง ๓. ผู้มาใช้บริการบางส่วนยังไม่เข้าใจขั้นตอนการรับจำนำทรัพย์สิน การส่งดอกเบี้ย และการไถ่ถอน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมวิธีการตรวจสอบทองพรรณปลอม รวมถึงด้านการปฏิบัติงานด้านบัญชี การเงิน และอื่นๆ ๒. ต้องทำการตรวจสอบทั้งส่องกล้องและเคมีทุกครั้ง ๓. ผู้บังคับบัญชาได้มีการกำชับให้ศึกษาวิธีการปฏิบัติงานให้ละเอียด รอบคอบและตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒๓. การควบคุม กำกับ ดูแลการประกอบกิจการ หอพักในเขต วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านหอพักเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพสูงสุดแก่ทางราชการ ๒. เพื่อให้ผู้ประกอบการกิจการหอพักได้รับความรู้ ความเข้าใจในการเข้ามารับบริการต่างๆ เช่น การต่อใบอนุญาตผู้ประกอบการ และผู้จัดการหอพัก การเปลี่ยนแปลง แก้ไข หรือ ยกเลิกหอพัก การขออนุญาตขึ้นทะเบียนจัดตั้งหอพักใหม่ เป็นต้น ๓. เพื่อเพิ่มรายได้ให้ อบท.	๑. ข้อมูลผู้ประกอบการและผู้จัดการหอพักยังไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ผู้ประกอบการบางส่วนเป็นคนนอกพื้นที่ จึงไม่ได้รับทราบ ข่าวสาร ไม่สามารถเข้าร่วมรับฟังปัญหาหรืออบรมบรรยาย ตามที่ อบท. จัดอบรมได้	๑. ประชุมหารือเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านหอพักในการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้ประกอบการและผู้จัดการหอพัก เพื่อดำเนินการต่อใบอนุญาต ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด ๒. เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสาร และการประชาสัมพันธ์ให้มากยิ่งขึ้น และสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับผู้ประกอบการและผู้จัดการ หอพักให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. สร้างเครือข่ายชมรม ผู้ประกอบกิจการหอพัก พร้อมทั้งยังได้ ประสานความร่วมมือในการช่วยเหลือกันกับผู้ประกอบกิจการห้องเช่า อพาร์ทเมนท์ เป็นต้น ๔. จัดทำคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ลงสำรวจข้อมูลหอพักในเขตเทศบาล ทั้งรายเดิมและรายใหม่ให้เป็นปัจจุบัน ๕. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน
๒๔. การบริหารงานสถานีนขนส่งผู้โดยสาร และการจัดจราจรภายในสถานีนขนส่ง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงานสถานีนขนส่งผู้โดยสาร เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับทางราชการ ๒. เพื่อจัดระเบียบสถานที่ให้มีความเรียบร้อย ป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นกับประชาชน รถโดยสารและรถส่วนบุคคลให้ปลอดภัย	๑. ขาดอำนาจในการบริหารงานสถานีนขนส่งผู้โดยสาร เนื่องจาก กรมการขนส่งทางบก ไม่ได้ถ่ายโอนอำนาจในการบริหารจัดการ ด้านสถานีนขนส่ง ๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และประสบการณ์ในด้านการบริหาร สถานีนขนส่งผู้โดยสาร เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ยังไม่ได้กำหนดมาตรฐานตำแหน่งนักวิชาการขนส่งหรือเจ้าหน้าที่ ขนส่งเพื่อรองรับการถ่ายโอนแต่อย่างใด ๓. รถโดยสารสาธารณะและรถส่วนบุคคลฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมายจราจรค่านึงแต่เรื่องความสะดวกของตนเอง	๑. สำนักงานขนส่งจังหวัดได้ส่งเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานร่วม ๒. หากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีการกำหนดมาตรฐาน ตำแหน่งนักวิชาการขนส่งหรือเจ้าหน้าที่ขนส่งขึ้น และควรสรรหา บุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านการบริหารงานสถานีนขนส่ง เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการงานสถานีนขนส่งเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น ๓. จัดเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยและให้คำแนะนำกฎจราจร ๔. จัดทำป้ายแจ้งเตือนและป้ายจราจรเพื่อให้ผู้ใช้บริการปฏิบัติตาม ๕. ประสานขอความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องบังคับใช้กฎหมาย การจราจรอย่างเคร่งครัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒๕. การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศ การบริหารจัดการเพื่อการวางแผนและประเมินผล การใช้ จ่ายงบประมาณองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (e-plan) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อติดตาม ประเมินผลการวางแผนและการใช้จ่าย งบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. การนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan บางครั้งมีการลงระบบ ผิดพลาด เช่น การลงชื่อโครงการไม่ตรงกับเทศบัญญัติ ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ทำให้ต้องเสียเวลาในการค้น ๒. การนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan ด้านการวางแผน บางครั้งยังมี ความคลาดเคลื่อน	๑. เสริมสร้างความเข้าใจให้ทุกหน่วยงาน เห็นถึงประโยชน์ ของการติดตามประเมินผลการจัดทำแผนพัฒนา ๒. ส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนา พร้อมขอความร่วมมือจากทุกกองในการตรวจสอบชื่อโครงการ ๓. ให้มีการติดตามประเมินผลการนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan รวมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุงแก้ไข ๔. จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจและแจ้งให้หน่วยงานต่างๆ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด และเพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจตรงกันและให้ทุกหน่วยงาน ตรวจสอบการขอตั้งงบประมาณให้เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕. ทำบันทึกแจ้งทุกส่วนตรวจสอบรายละเอียดในแผนการดำเนินงาน และจัดส่งข้อมูลตามระยะเวลาที่กำหนด ๖. นำระบบ Internet แอปพลิเคชัน รวมทั้ง smartphone ประสานงานเพื่อนำข้อมูลมาจัดทำต่อไป
๒๖. การประเมินประสิทธิภาพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงาน อปท. ตามหลักเกณฑ์ในแบบประเมิน และตาม แผนการตรวจประเมินประสิทธิภาพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	- การเปลี่ยนแปลงของหลักเกณฑ์ชี้วัดที่มีการเปลี่ยนแปลงทุกปี	- หลักเกณฑ์/ตัวชี้วัด ของการประเมินประสิทธิภาพขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) อยู่เหนือการควบคุมภายในของ อปท.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒๗. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจงานแผนที่และทะเบียน ทรัพย์สินเป็นไปอย่างทั่วถึง ถูกต้อง และยุติธรรม ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	๑. การปฏิบัติงานด้านการสำรวจงานแผนที่ภาษียังขาดความต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ๒. มีการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์ถือครองและแบ่งแยกจำนวนมาก ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และเทคนิคการใช้โปรแกรมสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะนำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดให้มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการให้กับพนักงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้มากยิ่งขึ้น ๓. จัดให้เจ้าหน้าที่ไปศึกษาดูงานจากหน่วยงานอื่น ที่มีความสำเร็จ ในงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดจัดทำแผนที่ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้ทันการบังคับใช้ภายในปี พ.ศ. ๒๕๖๕
๒๘. การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บรายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน โดยการนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินมาปรับใช้ในการปฏิบัติงาน ๔. เพื่อมีข้อมูล โรงเรียน ป้าย โบราณวัตถุถูกต้อง เป็นปัจจุบันและเป็นธรรมแก่ผู้ชำระภาษี	๑. ระบบการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินในระบบ LTAX ๓๐๐๐ มีการปรับปรุงอยู่ตลอดเวลาและความซับซ้อนของขั้นตอน ในการลงระบบฯ ๒. แผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษี ให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บภาษีได้ ๓. การปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการให้ครบถ้วนและทันเวลา ๔. เจ้าของที่ดินไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ๕. ทรัพย์สินมีการขายแต่ไม่แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ ๖. พื้นที่บางส่วนแบ่งแนวเขตยังไม่ชัดเจน ๗. ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ๘. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือและไม่เข้าใจในการชำระภาษี ๙. การขอออกใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการบางรายยังไม่มีความรู้เรื่องดังกล่าวทำให้ผู้ประกอบการ บางรายเพิกเฉยหรือหลีกเลี่ยงการต่อใบอนุญาต หรือขอใบอนุญาต กิจการที่เป็นอันตราย	๑. เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้ปัจจุบัน และทะเบียนทรัพย์สินให้เสร็จโดยเร็ว ๒. เพิ่มเจ้าหน้าที่ลงสำรวจข้อมูลภาคสนามให้มากขึ้น ๓. วางแผนบริหารจัดการลูกหนี้ และส่งหนังสือติดตามทวงหนี้ เป็นระยะ ๆ โดยจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ ให้ครบทุกราย และแจ้งกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน หากไม่สามารถจัดเก็บ ลูกหนี้ค้างชำระได้ ให้ส่งงานนิติกรเพื่อเร่งรัดตามกฎหมายต่อไป ๔. ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจ ให้ความรู้ กับประชาชน ในการยื่นเสียภาษี เช่น แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่ ๕. จัดให้มีการเก็บภาษีนอกสถานที่และนอกเวลาราชการ ๖. อำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในเรื่องการรับชำระภาษี ผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ เคาน์เตอร์ธนาคารอัตโนมัติ (ATM Payment) Internet Banking แอปพลิเคชันอื่นๆ ๗. ดำเนินการทางกฎหมายกับลูกหนี้ภาษี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๕. การจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูลรายละเอียดรายการทรัพย์สิน (ผท.๕) และแผนที่ภาษีให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นหลักฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ๖. เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ค้างชำระนานสามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	๑๐. แจ้งประเมินภาษีล่าช้า ๑๑. มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก ๑๒. จัดเก็บค่าธรรมเนียมไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ๑๓. จัดเก็บไม่เป็นไปตามเป้าหมายเนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระภาษี ๑๔. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจระเบียบการจัดรายได้เก็บเนื่องจากเป็นภาษีใหม่ที่ต้องศึกษาอย่างละเอียด ๑๕. เจ้าหน้าที่น้อยจัดเก็บไม่ทั่วถึง ๑๖. ไม่มีทะเบียนทรัพย์สินของลูกหนี้ที่ค้างชำระ จึงไม่มีข้อมูลให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบและติดตามลูกหนี้ได้ ๑๗. ลูกหนี้ขาดอายุความ (ค้างชำระเกิน ๑๐ ปีขึ้นไป) ๑๘. เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเร่งติดตามลูกหนี้ที่ค้างชำระภาษี ๑๙. การจัดทาระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน ๒๐. ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) บางรายที่นำมาประเมินคิดคำนวณค่าภาษีไม่เป็นปัจจุบัน	๘. นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้รวดเร็ว ๙. ได้จัดทำโครงการจ้างที่ปรึกษาจากหน่วยงานที่มีความรู้ในเรื่องของการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดเก็บข้อมูลรายการทรัพย์สินประเภทที่ดินและสิ่งก่อสร้างและการใช้ประโยชน์เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และมีความรวดเร็วในการบันทึกข้อมูล ๑๐. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เข้ารับการอบรมและหมั่นศึกษาหาความรู้ กฎหมาย ระเบียบในการปฏิบัติงาน
๒๙. การจดทะเบียนพาณิชย์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจดทะเบียนพาณิชย์ดำเนินการไปได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดการจดทะเบียนพาณิชย์ เนื่องจากยังเป็นการก่อกำเนิดใหม่ที่จะต้องใช้ความรู้ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเป็นอย่างมาก ๒. ปริมาณการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและเพิ่มมากขึ้นจากการขยายตัวทางเศรษฐกิจที่มีการเจริญเติบโตอย่างรวดเร็วและเพิ่มขึ้นทุกปี	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจอย่างถ่องแท้ ๒. ประสานเพื่อขอคำแนะนำจากหน่วยงานที่ถ่ายโอนภารกิจให้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๐. โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีเงินทุนหมุนเวียน ในการดำเนินการภายในกลุ่มโดยไม่ต้องเสียดอกเบี้ย ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงินโครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน คืนจากกลุ่มอาชีพที่ค้างชำระ ๓. เพื่อมิให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รับผิดชอบวินัยการเงินการคลัง ๔. เพื่อเป็นการช่วยเหลือเกษตรกรที่เดือดร้อน	๑. มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน และบางรายขาดอายุความ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เร่งรัดหนี้หนี้สิน เพราะเกรงว่าจะกระทบกับฐานเสี่ยง ผู้บริหารท้องถิ่น	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจข้อตกลงหรือสัญญากู้ยืมเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนให้กลุ่มอาชีพได้เข้าใจ เพื่อจะได้ ปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญาอย่างเคร่งครัด หากมีการส่งชำระ เงินงวดล่าช้า ลูกหนี้จะต้องชำระค่าปรับหรือดอกเบี้ยเพิ่ม ๒. ประสานงานกองคลังกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการ ติดต่อเร่งรัดอย่างต่อเนื่อง ๓. มีการตรวจติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ/ลูกหนี้ โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน และรายงานผู้บริหารทราบ
๓๑. การขอรับเงินอุดหนุนจากหน่วยงาน ภายนอก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนปฏิบัติ ได้ถูกต้องตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ใช้จ่ายเงินไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการ ๒. ไม่รายงานผลการใช้จ่ายเงิน ๓. รายงานผลล่าช้า	๑. จัดประชุมชี้แจงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือขั้นตอนการดำเนินงานขอรับเงินอุดหนุน
๓๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดสวัสดิการเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการและเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติกรม. และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลา นัดหมาย ๒. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ทราบถึง สาเหตุ ๓. ผู้นำชุมชน แจ้งการเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาของผู้มีสิทธิล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผิดพลาด ผู้รับเงินขาดความต่อเนื่อง ในการรับเงินเบี้ยยังชีพ ๔. เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน กรณีมารับแทนผู้มีสิทธิ	๑. ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง ๒. การออกหน่วยบริการในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๓. ประสานงานกับผู้นำหมู่บ้านในการสำรวจข้อมูลผู้สูงอายุ ให้เป็นปัจจุบัน ๔. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร/ การมอบอำนาจ ในการรับเงินเบี้ยยังชีพ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๒. เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับสิทธิและรู้ถึง ผลประโยชน์ของตนเองที่จะได้รับจากหน่วยงาน ของรัฐ	๕. การรับเบี้ยยังชีพ กรณีการโอนและการเบิกจ่ายเงินสด มีความไม่แน่นอน ไม่เป็นไปตามสิทธิของผู้รับเบี้ย ๖. กรณีการไม่ได้รับเบี้ยที่เกิดจากการย้ายเข้า-ย้ายออกจากพื้นที่ของผู้มีสิทธิต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบทราบ เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ให้คำแนะนำแนวทางการได้รับสิทธิเบี้ยยังชีพได้อย่างต่อเนื่อง ๗. การเสียชีวิตของผู้สูงอายุและคนพิการ ผู้นำชุมชนไม่ได้แจ้งมายังอปท. ทำให้เกิดการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิต เกิดความยุ่งยากในการเรียกเงินคืน ๘. หนังสือแจ้งการเสียชีวิตจากสำนักงานทะเบียนราษฎรมาถึงล่าช้า ๙. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ความเข้าใจในเรื่องสิทธิในการรับสวัสดิการฯ ๑๐. ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องสิทธิการรับสวัสดิการกรมฯ	๕. กำหนดแผนหรือกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบสอบทานผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพกับสำนักทะเบียนอำเภอ ๖. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารในวันที่รับเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องครบถ้วน ๗. ตรวจสอบการโอนเบี้ยผ่านธนาคารให้กับผู้มีสิทธิ กรณีเงินไม่เข้าบัญชีทำการเบิกจ่ายเป็นเงินสดให้ในเดือนถัดไป ๘. ทำการเบิกจ่ายเบี้ยให้กับผู้มีสิทธิให้ได้รับเบี้ยอย่างครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ ๙. ทำหนังสือและลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ พร้อมออกบริการทุกหมู่บ้าน ๑๐. ขอข้อมูลผู้เสียชีวิตจากสำนักงานทะเบียนราษฎรเพื่อตรวจสอบการดำรงชีวิต ๑๑. ปรับปรุงระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ เมื่อระบบเปิดให้ปรับปรุงเพื่อให้เป็นข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ๑๒. ตรวจสอบรายชื่อผู้เสียชีวิตจากโปรแกรมสารสนเทศของกรมฯ ทุกเดือน ๑๓. ตรวจสอบการรับเงินว่าตรงตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้จัดสรรให้หรือไม่ ถ้าไม่ตรงให้รีบดำเนินการแก้ไขโดยด่วน ๑๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องและตรวจสอบผู้มีสิทธิให้เป็นปัจจุบัน ๑๕. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสิทธิในการรับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ให้กับผู้นำชุมชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๓. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยงานมีการบริหารพัสดุเป็นไปด้วยความเหมาะสม ควบคุมและใช้งานได้ รวมถึงกระบวนการรับลงทะเบียนพัสดุจนถึงขั้นตอนการจำหน่าย เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นกระบวนการถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างมีประสิทธิภาพ ๓. เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส มีประสิทธิภาพมากที่สุด และเป็นไปตามระเบียบฯ ของทางราชการอย่างเคร่งครัดถูกต้อง	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการลงระบบ e-GP ทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ ๒. มีการปรับปรุงโปรแกรมระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) บ่อยครั้ง จึงทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง ๓. ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๔. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุตามคำสั่งการทำให้เกิดความเสี่ยง และใช้งานไม่คุ้มค่า ๕. ปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างมีปริมาณจำนวนมาก ๖. สถานที่จัดเก็บไม่เหมาะสมและปลอดภัยทำให้ชำรุดสูญหาย ๗. มีการโยกย้ายพัสดุไปใช้งานในสถานที่อื่น โดยไม่มีการแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุให้รับทราบ ๘. มีการสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่หรือมีการบรรจุใหม่ ทำให้งานไม่ต่อเนื่อง ไม่มีการมอบหมายงานให้ชัดเจน และขาดการสอนงาน ๙. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน ๑๐. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งจัดทำร่างขอบเขตของงานจ้าง กำหนดคุณลักษณะของสิ่งของที่จัดซื้อ และกำหนดราคากลาง เป็นผู้ที่ไม่มีความรู้ในงานนั้น ๆ ๑๑. การจัดซื้อจัดจ้างบางรายการไม่เป็นไปตามแผน ไม่ถูกต้องตามมาตรฐานที่กำหนด	๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ๒. ควบคุมดูแลการลงทะเบียนคุม การยืม การใช้ การจำหน่าย ให้เป็นปัจจุบัน และผู้ใช้งานพัสดุลงชื่อรับมอบพัสดุในทะเบียนคุม ๓. จัดสถานที่ หรือปรับปรุงสถานที่ให้เพียงพอ เหมาะสม และปลอดภัย ๔. ก่อนการย้ายต้องมีบันทึกมอบหมายงานที่ชัดเจน ตลอดจนการบริหารพัสดุว่าพัสดุแต่ละประเภทรายการอยู่ที่ใด เพื่อสะดวกในการบริหารพัสดุ ๕. ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานในการตรวจสอบการทำงาน เพื่อความรวดเร็ว ถูกต้อง ๖. มีบันทึกขั้นตอน กรอบระยะเวลาในแต่ละขั้นตอน รวมถึงกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง แจ้งแต่ละกองทราบ และปฏิบัติให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และพร้อมให้คำแนะนำ ๗. กำหนดให้แต่ละกอง/ ฝ่าย มีแผนการจัดหาพัสดุล่วงหน้า ๘. ให้ความรู้ความเข้าใจและขั้นตอนการทำงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๔. การตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิก-จ่ายถูกต้อง รวดเร็ว เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และลดขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน ๓. เพื่อให้การบริหารรับ-จ่ายและการควบคุมงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้	๑. เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่ายเกิดความล่าช้า ๒. หน่วยเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบฎีกาของสำนักงานคลังต้องเพิ่มความละเอียดรอบคอบ และใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละฎีกามาก ๓. การบันทึกข้อมูลมีหลายระบบ เช่น e-LAAS e-GP e-Plan และ GFMS ทำให้สับสนเกิดข้อผิดพลาด ๔. เจ้าหน้าที่ยังเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ที่ชัดเจน และคลาดเคลื่อน ๕. การจัดงานประเพณี งานกีฬา รายละเอียดปลีกย่อยที่มีในระเบียบฯ ไม่ได้ระบุวิธีการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน ๖. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานกองทุนหลักประกันสุขภาพยังขาดความรู้ ความเข้าใจในงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ เนื่องจากเป็นระเบียบใหม่และเปลี่ยนแปลงโปรแกรมบันทึกข้อมูล ๗. หน่วยเบิกจ่ายจัดทำและส่งฎีกาล่าช้า ส่งผลให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาของระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ และบันทึกแจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัด ให้รับทราบขั้นตอนการดำเนินการและตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วน ก่อนส่งมาเบิก ๒. ให้คำปรึกษาแนะนำ การจัดลำดับก่อน-หลังของเอกสาร เพื่อลดขั้นตอนการตรวจสอบเอกสาร และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเอกสาร เพื่อเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้อย่างสม่ำเสมอ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๕. การจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ อปท. จัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบและประกาศของกระทรวงมหาดไทย ที่กำหนด ๒. เพื่อให้การบริหารรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกา การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันตามระเบียบ กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อให้รายงานการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และสามารถตรวจสอบได้ และสามารถส่งให้ ผู้กำกับดูแล และคลังจังหวัดภายในระยะเวลา ที่กำหนด	๑. ข้อมูลในการลงระบบไม่ครบถ้วน และจัดทำไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดและล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะ ในขั้นตอนการจัดทำบัญชีด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ๓. จัดทำรายงานทางการเงินยังไม่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๔. ผู้เข้ารับการอบรมไม่ใช้เจ้าหน้าที่ผู้ลงระบบทำให้ปฏิบัติงาน ไม่ครบถ้วน ๕. เมื่อปิดระบบไม่ได้ ส่งผลให้ไม่สามารถเปิดระบบบันทึกบัญชี ด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ในปีงบประมาณถัดไปได้ ๖. รหัสผู้ใช้และรหัสผ่านยังไม่เป็นความลับเฉพาะบุคคล	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มทักษะ ในการปฏิบัติงานการจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของ อปท. (e-LAAS) ๒. ประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานการบันทึกบัญชีด้วยระบบ คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๓. ตรวจสอบข้อมูลในระบบให้ถูกต้องตรงกันเป็นประจำทุกวัน ๔. กรณีพบปัญหาในการจัดทำบัญชีในระบบ ให้เจ้าหน้าที่สอบถาม ครู ก ในพื้นที่จังหวัด หรือ call center ๕. ให้มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้ ความเข้าใจทักษะ และประสบการณ์ในการจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ของ อปท. (e-LAAS) อย่างน้อย ๒ คน ๖. ติดตามการปฏิบัติงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด ๗. แจกเวียนหนังสือสั่งการ ระเบียบ ขั้นตอนให้ทุกฝ่ายได้รับทราบ และถือปฏิบัติ ๘. ตรวจสอบข้อมูลในระบบให้ตรงกันเป็นประจำทุกวัน ๙. จัดทำคำสั่งมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดตัวบุคคล ผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบและมีการเปลี่ยนรหัสผ่านตามระยะเวลา ที่เหมาะสม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๖. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล และการเบิกจ่าย ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การใช้และรักษารถยนต์ของหน่วยงาน ให้อยู่ในสภาพดีพร้อมใช้งาน และเกิดความ ปลอดภัยอยู่เสมอ ๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. สภาพและอายุการใช้งานของรถยนต์ส่วนบุคคลเก่า และมีอายุการใช้งานมากทำให้อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงสิ้นเปลือง มากกว่าปกติ ๒. อุปนิสัยและความสามารถเกี่ยวกับการรักษาวินัย กฎจราจร และการขับรถของพนักงานขับรถ/ข้าราชการ/ลูกจ้างอื่น ๓. การใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ไม่ยื่น ขออนุมัติก่อนใช้รถยนต์ออกนอกพื้นที่ต่อผู้บังคับบัญชาในบางครั้ง ๔. จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคลและรถรับรอง แบบ ๓ สมุดบันทึกการใช้รถส่วนบุคคล แบบ ๔ ไม่เป็นปัจจุบัน ๕. ไม่ได้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายทุกสิ้นปีงบประมาณ ๖. ราคาน้ำมันมีความผันผวนทำให้งบประมาณไม่แน่นอน ๗. การนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้ในการกิจส่วนตัว ๘. การนำบิลน้ำมันไปเติมรถยนต์ส่วนตัว หรือการไม่เติมเต็ม ตามจำนวนที่ได้รับการสั่งจ่าย	๑. กำชับผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ โดยเคร่งครัด ๒. จัดทำแผนซ่อมแซม บำรุงรักษาและดำเนินการตามแผน โดยเคร่งครัด ๓. ควบคุมผู้ขับรถให้เข้มงวดและตรวจสอบสมุดการใช้รถ และรายงาน การใช้รถตามแบบที่กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานทราบ เดือนละ ๑ ครั้ง หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้รีบแจ้งหัวหน้างานทราบทันที ๔. จัดทำบันทึกแจ้งเวียนแต่ละสำนัก/กอง เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ ในการขอใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ๕. ให้กำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่จะจ่ายให้ รถยนต์แต่ละคัน ทุกสิ้นปีงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๗. การควบคุมงาน การออกแบบ และการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละโครงการเป็นไปตามรูปแบบ แพลน และสัญญาจ้าง ๒. เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาลฯ มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานตามหลักวิชาช่าง ๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานของช่าง ผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจการจ้าง เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ ๔. เพื่อให้ภารกิจงานออกแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ของฝ่ายสำรวจและออกแบบ สามารถปฏิบัติงานได้แล้วเสร็จตามอำนาจหน้าที่ และระยะเวลาที่กำหนด ๕. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารดำเนินการถูกต้องตามแบบแปลน กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๖. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน ๗. เพื่อให้วางผังเมืองรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. สภาพพื้นที่แนวเขตในการก่อสร้างไม่ชัดเจน เช่น ความกว้าง ความยาว หลักเขตที่ดินของประชาชนข้างเคียงสูญหาย ๒. การบันทึกรายงานประจำวันของช่างผู้ควบคุมงานไม่มีความละเอียดและไม่เป็นปัจจุบัน ๓. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.ควบคุมอาคาร และหลักเกณฑ์ในการขออนุญาตก่อสร้างและวิธีขออนุญาตก่อสร้าง ๔. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนและการก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต ๕. ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือนบางรายไม่เข้ามาขออนุญาตก่อสร้าง ๖. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต มีการแก้ไขสัญญาจ้าง เนื่องจากการทำราคากลางหรือการออกแบบไม่สอดคล้องกับสถานที่ก่อสร้าง การคำนวณผิดพลาดเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการออกแบบ เขียนแบบด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ๗. การรับรองแบบงานก่อสร้างเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากต้องขอความร่วมมือวิศวกรจากหน่วยงานอื่น	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน ๒. ประสานไปที่สำนักงานที่ดินจังหวัดกรณีมีปัญหาแนวเขตไม่ชัดเจนเพื่อรังวัดสอบเขตที่ดิน ๓. มีการจัดประชุมติดตามงานก่อสร้างทุกอาทิตย์ ๔. ผู้ควบคุมงานศึกษาแบบแปลนและสัญญาจ้างโดยละเอียด รายงานให้เป็นปัจจุบัน ๕. ให้ผู้รับจ้างดำเนินการตามกำหนดในสัญญาจ้าง ๖. ให้ผู้รับจ้างจัดส่งแผนการดำเนินงานตามวัน เวลา ที่กำหนด ๗. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ เช่น เช่น แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่ และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในการสร้างความเข้าใจให้ความรู้ กับประชาชน ในเรื่องการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร อย่างต่อเนื่อง ๘. ติดตามการดำเนินงานของผู้อนุญาตก่อสร้าง ๙. ติดตามการขออนุญาตก่อสร้างทุกครั้ง ๑๐. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในการคำนวณออกแบบงานก่อสร้าง ๑๑. เปิดกรอบโครงสร้างอัตราค่าจ้างและสรรหาบุคลากรดำรงตำแหน่งวิศวกร ๑๒. ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือจ้างเอกชน ให้เป็นผู้รับรองแบบงานก่อสร้างอาคาร ๑๓. ขอความร่วมมือให้ผู้นำชุมชนและประชาชน ให้ช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ ๑๔. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการใหม่ๆ และใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติ เทศบัญญัติ สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๓๘. การกำหนดราคากลาง และการคำนวณ ประมาณการช่าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้มีการกำหนดราคากลางเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และไม่เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ ๒. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงาน และงบประมาณ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ตนเอง จะต้องกำหนดราคา ๒. เจ้าหน้าที่ที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลาง ๓. ยังมีการใช้ราคากลางผิดพลาด ๔. มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงาน เป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาคืนอยู่กับราคากลางท้องถิ่น ๕. การประมาณราคาค่าวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไม่ใกล้เคียง กับความเป็นจริงและไม่เป็นไปตามราคาพาณิชย์จังหวัด ๖. อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง	๑. ส่งเสริมความรู้เรื่องการกำหนดราคากลางให้กับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ๓. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการ จากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้าง ขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริง ในอนาคตมากที่สุด ๕. ขอความร่วมมือผู้ประกอบการในการให้ข้อมูลราคาที่แท้จริง โดยในการสืบราคาจะมีการใช้เทคนิค วิธีการนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลราคาที่แท้จริง ๖. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน ๗. บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่ม
๓๙. งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะเป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และเป็นการป้องกัน และรักษาความปลอดภัยให้กับประชาชนในพื้นที่	๑. ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุดบ่อย ๒. หลอดไฟเสียบ่อย และมีประชาชนบางท่านชอบเล่นสนุก ด้วยการขว้างก้อนหินใส่หลอดไฟทำให้หลอดไฟแตกเสียหาย	๑. มีการมอบหมายความรับผิดชอบแบ่งเป็นเขตและจัดทำแผน ออกตรวจสอบเป็นประจำ ๒. เปลี่ยนสายไฟฟ้าหรืออุปกรณ์ที่มีสภาพเก่า ๓. เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อแก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ ๔. ดำเนินการทางกฎหมายกับประชาชนที่ขว้างก้อนหินใส่หลอดไฟ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔๐. การส่งเสริมและพัฒนาหลักสูตรการศึกษา ขั้นพื้นฐานและกระบวนการเรียนรู้พัฒนา สื่อนวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาแนวทางการจัดเก็บการเรียนรู้ การสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ ๒. เพื่อพัฒนาหลักสูตรสถานศึกษา ๓. สถานศึกษาในสังกัดมีการจัดระบบประกัน คุณภาพภายใน ๔. สถานศึกษาในสังกัดมีสื่อและนวัตกรรม ทางการเรียนการสอนที่เหมาะสม ๕. เพื่อบริหารจัดการเรียนการสอนให้ได้มาตรฐาน ที่ กระทรวงกำหนดและยกระดับผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนให้เทียบเท่าระดับชาติ (O-NET)	๑. การเรียนการสอนและการวัดประเมินผลไม่สอดคล้องกับหลักสูตร และมาตรฐานที่กระทรวงกำหนด ๒. ผลสัมฤทธิ์ของนักเรียนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายทางการเรียน (O-NET) ๓. หลักสูตรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน	๑. จัดให้มีการนิเทศและติดตามการศึกษา ๒. มีการปรับปรุงเนื้อหารายวิชาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการวางแผน กลยุทธ์ การพัฒนาหลักสูตรให้เอื้อต่อการจัดการเรียนการสอน ที่เน้นนักเรียนเป็นศูนย์กลาง ๓. สร้างชุมชนการเรียนรู้ทางวิชาชีพ PLC คือ การรวมตัว รวมใจ ร่วมพลัง ร่วมทำ และร่วมเรียนรู้ร่วมกันของครู ผู้บริหาร และนักเรียน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักสูตรสถานศึกษา ๔. จัดกิจกรรมส่งเสริม ๔ กลุ่มสาระการเรียนรู้ เพื่อยกระดับ ผลการสอบระดับชาติ (O-NET) ๕. จัดกิจกรรมพัฒนาการเรียนการสอนที่หลากหลาย โดยการใช้ ระบบการเรียนการสอนแบบ DLTV ห้อง Smart Classroom ๖. ให้นักลกรทำวิจัยวิชาที่สอนภาคเรียนละ ๑ ชิ้นงาน
๔๑. การส่งเสริมและแก้ไขปัญหาการอ่าน ของนักเรียน วัตถุประสงค์ ๑. ปลุกฝังทัศนคติของนักเรียนให้รู้ถึงประโยชน์ ของการอ่าน ๒. ส่งเสริมให้นักเรียนมีพัฒนาการด้านการอ่าน	๑. จำนวนนักเรียนที่มากมีผลต่อการใช้เวลาในการปรับพฤติกรรม ของเด็ก ทำให้การแก้ไขปัญหาการอ่านของนักเรียนไม่สัมฤทธิ์ผล ๒. การสอบวัดผลการอ่าน (RT) คะแนนการสอบยังไม่เป็นที่พอใจ ๓. ความต่อเนื่องของการให้ความร่วมมือระหว่างโรงเรียน และผู้ปกครอง พบว่าผู้ปกครองบางส่วนไม่ให้ความสำคัญกับเรื่องนี้	๑. ครู ผู้ปกครองมีส่วนร่วมในการส่งเสริมการอ่านผ่านสมาร์ทโฟน ๒. จัดหาหนังสืออ่านนอกเวลาตามที่นักเรียนแต่ละระดับสนใจ ๓. ครู ผู้ปกครอง ติดตามพฤติกรรมกาอ่านอย่างสม่ำเสมอ ๔. กิจกรรมอ่านออกเสียงคล่อง เพื่อประเมินพัฒนาการอ่าน ของนักเรียน โดยจัดกิจกรรมทุกวันหลังเลิกเรียน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔๒. การบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีคุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อให้เด็กได้รับการพัฒนาทั้งร่างกาย จิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญาอย่างเหมาะสม ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ด้านการศึกษา ๔. เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตามมาตรฐาน ๕. เพื่อให้การบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ๖. เพื่อแบ่งเบาภาระบิดา มารดา ๗. เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของเด็ก ที่จะศึกษาต่อในระดับอนุบาล	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานเนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต้องใช้เจ้าหน้าที่ของ อปท. ๒. การถ่ายโอนมาจากกรมศาสนาถ่ายโอนมาเฉพาะงบประมาณ จึงต้องทำความเข้าใจในการบริหารกับวัดซึ่งแต่ละวัดไม่เหมือนกัน ๓. บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดทักษะ ความสามารถในการใช้ คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน ทำให้งานสารบรรณ การจัดทำแผนการศึกษา และงานการเงิน/บัญชี/พัสดุ เป็นไปด้วยความล่าช้า และมีข้อผิดพลาด ๔. ครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดทักษะประสบการณ์ ในการดูแล เด็กปฐมวัย และยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องตรงกัน ของกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๕. การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน ๖. สนามเด็กเล่น เครื่องฝึกพัฒนาการไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐาน ๗. รั้วรอบอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน ๘. พื้นที่รอบตัวอาคารแตกร้าวดินทรุดตัวด้านหลังอาคาร ๙. พื้นที่อาคารด้านหน้า ๑๐. เครื่องเล่นสนามเกิดสนิม สีหลุดลอก ไม่ปลอดภัยสำหรับการฝึก พัฒนาการและเครื่องเล่นสนาม ๑๑. ขาดความร่วมมือจากหน่วยงานต่างๆ ชุมชน และผู้ปกครอง	๑. จัดทำแผนการเรียนรู้และกิจกรรมการสอน ให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนด ๒. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อฝึกฝนทักษะ ในการดูแลเด็กและกิจกรรมประจำวัน ๓. ส่งเสริมให้ผู้ดูแลเด็กเข้าศึกษาต่อให้มีคุณวุฒิในหลักสูตรที่ตรงกับ การปฏิบัติงานจัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาเด็กเล็ก ๔. จัดทำกิจกรรมการเรียนการสอน โดยกำหนดเนื้อหาสาระ การใช้สื่อ การเรียนการสอนให้สอดคล้องกับสภาพชีวิตจริงของผู้เรียนในพื้นที่ ๕. จัดประชุมให้คำปรึกษาแนะนำแก่ครูผู้ดูแลเด็กและเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน ๖. แจกจ่ายชุดผู้รับจ้างประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ ๗. จัดทำแผนปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ชัดเจน ๘. ทำความเข้าใจกับวัดถึงวิธีการบริหารจัดการ ๙. ติดตามประเมินผลเป็นระยะ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๑๐. มีการกำกับดูแลนิเทศครูผู้ดูแลเด็ก ๑๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมให้จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลาย ๑๒. ดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ เช่น พื้นดินรอบอาคารสนาม เด็กเล่น ปูกระเบื้องด้านหน้าอาคาร ปรับพื้นที่ด้านหลังอาคาร และสนามเด็กเล่น ปรับปรุงซ่อมแซมเครื่องเล่น เช่น ทาสีใหม่ เป็นต้น ๑๓. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในด้านต่าง ๆ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔๓. การพัฒนาผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ระดับชาติ (O-NET) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาและส่งเสริมให้ผู้เรียนได้พัฒนา ความรู้อย่างเต็มตามศักยภาพ ๒. เพื่อยกระดับผลสัมฤทธิ์ทางการเรียน ของนักเรียนชั้น ป.๖ ม.๓ และ ม.๖ ที่มีผลสัมฤทธิ์ ต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระดับประเทศให้สูงขึ้น	๑. ครูผู้สอนสร้างเครื่องมือวัดและประเมินผลไม่ตรงตามตัวชี้วัด ๒. ผลสัมฤทธิ์ทางการเรียนระดับชาติ (O-NET) ของนักเรียนชั้น ป.๖ ม.๓ และ ม.๖ ต่ำกว่าค่าเฉลี่ยระดับประเทศ	๑. บันทึกผลหลังการสอน ซ้อมเสริมนักเรียนรายบุคคล ๒. วัดและประเมินผลตามสภาพจริงให้สอดคล้องกับตัวชี้วัด และผลการเรียนรู้ที่คาดหวัง ๓. ปรับปรุงและพัฒนาวิธีการเรียนรู้ ๔. นิเทศติดตามและประเมินผลการเรียน การสอน
๔๔. การพัฒนาทางการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินการด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษามีความถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และตรวจสอบได้ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และแผนจัดหาพัสดุ	๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีหน้าที่ในการสอนเด็กนักเรียนด้วย ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การเก็บเอกสารทางการเงินบางแห่งยังไม่ถูกต้องตามหมวดหมู่ ในการค้นหาเอกสาร ๔. การจัดทำงบการเงินเมื่อสิ้นปีมีสถานศึกษาบางแห่งไม่สามารถปิด งบการเงินได้ จึงทำให้การใช้จ่ายเงินสะสมไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง คอยเรียนรู้และศึกษาระเบียบ งานพัสดุ งานการเงิน และบัญชีสถาน ศึกษา กับหน่วยงานพัสดุ และการเงิน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔๕. การบริการด้านข้อมูลข่าวสาร ของทางราชการเป็นไปตามเจตนารมณ์ แห่งพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริการด้านข้อมูลข่าวสารของทาง ราชการเป็นไปตามเจตนารมณ์แห่ง พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ.๒๕๔๐	๑. มีการจัดทำและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่ยังไม่เป็นไปตามแนวทาง ที่รัฐกำหนด อันเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ และประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีที่ใช้ในการเขียน โปรแกรม ๒. พื้นที่สำหรับลงข้อมูลเว็บไซต์ไม่รองรับการดำเนินงาน ด้านการสื่อสารและการประชาสัมพันธ์องค์กร	๑. ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมเกี่ยวกับเทคโนโลยี ที่จำเป็นต้องใช้ในการเขียนโปรแกรม ๓. กำหนดวงรอบในการติดตามผลการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทราบปัญหาและสามารถปรับปรุงแก้ไขให้เกิด ประสิทธิภาพ ๔. จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น
๔๖. การพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว	- ประชาชนไม่ค่อยมีส่วนร่วมในกิจกรรมพัฒนาและส่งเสริม การท่องเที่ยว	๑. จัดกิจกรรมส่งเสริมการท่องเที่ยวในด้านที่เน้นอัตลักษณ์ ของท้องถิ่นเพื่อดึงดูดให้ประชาชนในท้องถิ่นเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น ๒. เพิ่มกิจกรรมให้มากขึ้น ๓. พัฒนาแหล่งท่องเที่ยวใหม่ๆ
๔๗. การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อสนับสนุนการรวมกลุ่มของประชาชน ในการประกอบอาชีพ ๒. เพื่อให้กลุ่มอาชีพที่มีอยู่ มีการรวมกลุ่ม อย่างต่อเนื่อง สามารถพัฒนาคุณภาพ และมาตรฐาน ของผลิตภัณฑ์ให้สามารถแข่งขันในตลาดได้	- สมาชิกกลุ่มอาชีพบางกลุ่มยังคงไม่มีแรงจูงใจ รวมทั้งขาดทุนทรัพย์ เครื่องมืออุปกรณ์ที่ทำการกลุ่มองค์ความรู้ช่องทางการจัดจำหน่าย สินค้าและความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ให้เป็นที่ต้องการของตลาดและสามารถแข่งขันได้	- จัดทำโครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพกลุ่มอาชีพ โดยบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่นๆ เช่น สถาบันการศึกษา สำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ สำนักงานเกษตรอำเภอ เป็นต้น เพื่อให้เกิดกิจกรรมการสนับสนุนกลุ่มอาชีพอย่างต่อเนื่อง ในการพัฒนาด้านต่างๆ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน
๔๘. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อสอบทานความเชื่อถือ ด้านความถูกต้อง สมบูรณ์ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และการดำเนินงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากร และงบประมาณอย่างประหยัด และมีประสิทธิภาพเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่องค์กร ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	๑. การปฏิบัติตามคำสั่งผู้บังคับบัญชาโดยไม่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการให้ชัดเจนคงยังมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นอยู่ ๒. หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารจากผู้รับตรวจล่าช้า ทำให้การตรวจสอบไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติประจำปี ๓. หน่วยรับตรวจไม่ให้ความร่วมมือ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโสน้อยกว่าหน่วยรับตรวจทั้งในเรื่องของวัยวุฒิและคุณวุฒิ ทำให้ภาพลักษณ์ไม่น่าเชื่อถือ ทำให้ยากในเรื่องการประสานงาน ๔. จากการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่มีบุคลากรเพียงคนเดียว ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของทั้งองค์กร อาจยังไม่ครบถ้วนตามแผนงานที่กำหนดไว้ และยังมีภารกิจนอกเหนือจากงานในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติตามคำสั่งที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย ๕. จากระเบียบกฎหมายที่มีการปรับเปลี่ยนอยู่เสมอ ทำให้การปฏิบัติงานต้องมีการติดตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการให้ทันตามสถานการณ์ปัจจุบัน	๑. จัดทำบันทึกแจ้งให้หน่วยรับตรวจถึงแผนปฏิบัติงาน และห้วงเวลาในการตรวจสอบ และเอกสารที่จะต้องจัดส่งให้หน่วยรับตรวจ โดยกำหนดวันในการส่งให้ชัดเจน และให้เซ็นรับเป็นหลักฐานไว้ ๒. ทำสรุปผลการตรวจและข้อเสนอแนะแจ้งเวียนให้หน่วยรับตรวจได้ทำการศึกษาและถือเป็นแนวทางปฏิบัติ ๓. ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๔. จะต้องมีการปรับแผนการทำงานให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๕ ๕. ติดตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการเป็นประจำและเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการตรวจสอบสม่ำเสมอ



กองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น
กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
โทร. 02-2419000 ต่อ 1305, 02-2419026

