



แบบประเมิน

ประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (สถ-อปท)
(Local Performance Assessment : LPA)

ประจำปี 2560



ด้านการบริหารงาน
การเงินและการคลัง

อบจ./เทศบาล/อบต.

อำเภอ จังหวัด

มุ่งสร้างท้องถิ่นไทยให้

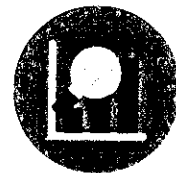
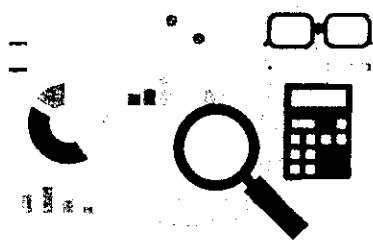
เข้มแข็ง (เก่ง)

โปร่งใส (ดี)

ก้าวสู่

ประเทศไทย 4.0 อย่างมั่นคง

ตามแนวทางปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง



กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กระทรวงมหาดไทย

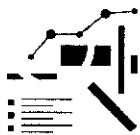


แบบประเมิน

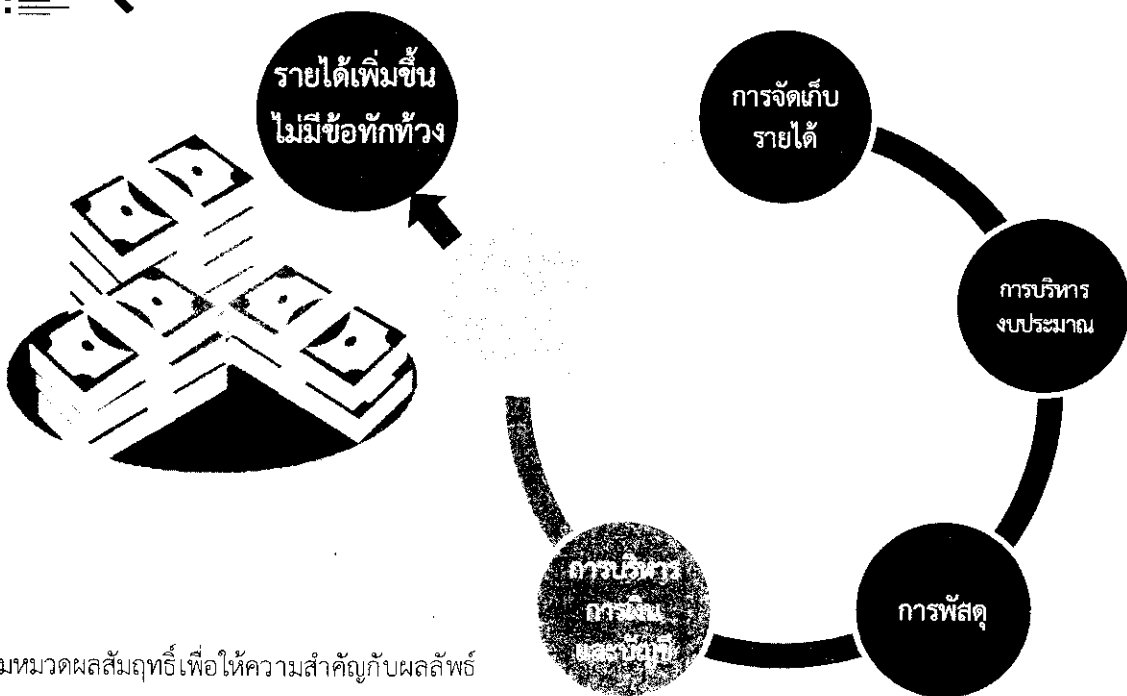
ประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(Local Performance Assessment : LPA) : (สถ - อบท)

ประจำปี ๒๕๖๐



ด้านที่ 3 การบริหารงานการเงินและการคลัง



เพิ่มหมวดผลสัมฤทธิ์เพื่อให้ความสำคัญกับผลลัพธ์
ในการดำเนินงานด้านการเงินการคลัง

แบบประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(Local Performance Assessment : LPA) : (สถ – อปท)

ประจำปี ๒๕๖๐

ด้านที่ ๓ การบริหารงานการเงินและการคลัง

(รวม อบจ. ๓๙ ข้อ, เทศบาล/อบต. ๕๑ ข้อ)

เป้าหมาย : อปท.มีการบริหารงานการเงินการคลังที่มีประสิทธิภาพ สามารถจัดเก็บรายได้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีรายได้เพิ่มขึ้น ลูกหนี้ลดลง มีการดำเนินการด้านงบประมาณและพัสดุถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย โปร่งใส ไม่มีข้อทักท้วงที่เกี่ยวข้องกับด้านการบริหารงานการเงินและการคลังจากหน่วยงานตรวจสอบ

ชื่อ อปท. (อบจ./เทศบาล/อบต.)

อำเภอ จังหวัด

หัวข้อประเมิน	น้ำหนัก (รวม ๑๐๐%)	อบจ.			เทศบาล/อบต.		
		จำนวน ข้อ	คะแนน เต็ม	คะแนน ที่ได้	จำนวน ข้อ	คะแนน เต็ม	คะแนน ที่ได้
๑. การจัดเก็บรายได้	๑๕						
๑.๑ กรณีประเมิน อบจ.		๔	๒๐		-		
๑.๒ กรณีประเมินเทศบาล/อบต.		-			๑๔	๖๕	
๒. การจัดทำงบประมาณ	๑๐	๔	๒๐		๔	๒๐	
๓. การพัสดุ	๒๐	๑๒	๖๐		๑๒	๖๐	
๔. การบริหารการเงินและบัญชี							
๔.๑ การบริหารรายจ่าย	๗	๖	๒๕		๖	๒๕	
๔.๒ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน	๘	๖	๓๐		๗	๓๕	
๕. ผลสัมฤทธิ์							
๕.๑ ข้อทักท้วงลดลง	๒๐	๕	๒๕		๕	๒๕	
๕.๒ การเพิ่มขึ้นของรายได้	๒๐						
๕.๒.๑ กรณีประเมิน อบจ.		๒	๑๐		-		
๕.๒.๒ กรณีประเมินเทศบาล/อบต.		-			๓	๑๕	

หมายเหตุ : ผลการประเมินจะต้องนำไปถ่วงน้ำหนักและประมวลผลโดยระบบสารสนเทศของ สถ. อีกครั้ง

ลงชื่อ ผู้รับการประเมิน

(.....)

ปลัด/รองปลัด/ผอ.สำนัก/กอง

ลงชื่อ

ทีมประเมิน

ลงชื่อ

ทีมประเมิน

(.....)

(.....)

ลงชื่อ

ทีมประเมิน

ลงชื่อ

ทีมประเมิน

(.....)

(.....)

หมวดที่ ๑ การจัดเก็บรายได้
หมวดย่อยที่ ๑ กรณีประเมิน อบจ.

คะแนนเต็ม	๒๐
คะแนนที่ได้	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>-ให้ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ อบจ. เพื่อจัดเก็บรายได้ทั้ง ๓ ประเภท, สำเนาใบเสร็จรับเงินที่แสดงว่าได้มีการจัดเก็บ</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-มีแต่ไม่ได้จัดเก็บ หมายถึง มีการออกข้อบัญญัติภาษีประเภทใดประเภทหนึ่งโดยกำหนดอัตราภาษีเป็นร้อยละ ๐ หรือมีการชะลอการจัดเก็บ</p> <p>-พ.ร.บ. อบจ. พ.ศ. ๒๕๔๐</p>	<p>๑.๑.๑ มีการออกข้อบัญญัติ อบจ. จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากการค้ำน้ำมัน, ยาสูบ และผู้เข้าพักในโรงแรม</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บครบทั้ง ๓ ประเภท</p> <p><input type="checkbox"/> มีแต่ไม่ได้จัดเก็บ</p>	<p>๕</p> <p>๐</p>	
<p>- ตรวจสอบจาก วัน/เดือน/ปีที่ อปท. ได้รายงานข้อมูลสถิติการคลังปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ผ่านระบบฐานข้อมูลกลาง อปท. (INFO) ซึ่งจะต้องรายงานให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙ และระบบฐานข้อมูลกลางจะปิดระบบการรายงานข้อมูลภายในวันที่ ๒๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>- หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๓/ว ๒๐๗๗ ลว. ๑๑ ต.ค. ๒๕๕๙ เรื่อง การจัดเก็บข้อมูลสถิติการคลังท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>๑.๑.๒ การรายงานสถิติการคลังท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ภายในระยะเวลาที่กำหนด สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> เร็วกว่าวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๑ - ๒๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ส่งหลังจากวันที่ ๒๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ให้ตรวจสอบจากการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีในรูปแบบต่างๆ เช่น สื่อสังคมออนไลน์ เว็บไซต์ จดหมายข่าว ป้ายประชาสัมพันธ์ สื่อสิ่งพิมพ์ หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย หน่วยประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ และจดหมายแจ้งผู้เสียภาษีโดยตรง เป็นต้น</p>	<p>๑.๑.๓ การประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และวิธีการจัดเก็บภาษี</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๘ รูปแบบ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๕ - ๗ รูปแบบ</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๓ - ๔ รูปแบบ</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์น้อยกว่า ๓ รูปแบบ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
-ตรวจสอบจากทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีทั้งหมด โดยนับจำนวนผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีและค่าธรรมเนียมทั้งหมด กับจำนวนผู้ที่ได้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมในปี ๒๕๕๙	๑.๑.๔ จำนวนผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากน้ำมัน, ยาสูบ และผู้เข้าพักในโรงแรมต่อจำนวนผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระโดยรวมในปี ๒๕๕๙ เกณฑ์การให้คะแนน : <input type="checkbox"/> ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป <input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๐ - ๘๙.๙๙ <input type="checkbox"/> ร้อยละ ๗๐ - ๗๙.๙๙ <input type="checkbox"/> น้อยกว่าร้อยละ ๗๐	๕ ๓ ๑ ๐	

หมวดย่อยที่ ๒ กรณีประเมิน เทศบาล/อบต.

คะแนนเต็ม	๖๕	คะแนนข้อ นำร่อง	๕
คะแนนที่ได้		คะแนนที่ได้	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
(๑) การบริหารการจัดเก็บรายได้ - ให้ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ อบท. เพื่อจัดเก็บค่าธรรมเนียม และใบอนุญาตตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u> - พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕	๑.๒.๑ มีการออกข้อบัญญัติท้องถิ่นและได้จัดเก็บตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ดังนี้ (โปรดทำเครื่องหมาย ✓ ในช่องว่าง) () การควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ () การกำจัดขยะมูลฝอย () การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ () ตลาด () สถานที่จำหน่ายหรือสถานที่สะสมอาหาร () การจัดการมูลฝอยติดเชื้อ () การจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ เกณฑ์การให้คะแนน : <input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บ ๕ ประเภทขึ้นไป <input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บ ๔ ประเภท <input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บ ๓ ประเภท <input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บ ๒ ประเภท <input type="checkbox"/> มีและได้จัดเก็บ ๑ ประเภท <input type="checkbox"/> ไม่มี หรือมีแต่ไม่ได้จัดเก็บ	๕ ๔ ๓ ๒ ๑ ๐	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>- ตรวจสอบจากวัน/เดือน/ปีที่ อปท. ได้รายงานข้อมูลสถิติการคลัง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ผ่านระบบฐานข้อมูลกลาง อปท.(INFO) ซึ่งจะต้องรายงานให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๓/ว ๒๐๗๗ ลว. ๑๑ ต.ค. ๒๕๕๙ เรื่อง การจัดเก็บข้อมูลสถิติการคลังท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>๑.๒.๒ การรายงานสถิติการคลังท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ภายในระยะเวลาที่กำหนดสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เร็วกว่าวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๑ - ๒๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ส่งหลังจากวันที่ ๒๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ให้ตรวจสอบจากการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีในรูปแบบต่างๆ เช่น</p> <p>๑. เว็บไซต์</p> <p>๒. จดหมายข่าว</p> <p>๓. ป้ายประชาสัมพันธ์</p> <p>๔. สื่อสิ่งพิมพ์ (แผ่นพับ โปสเตอร์ ฯลฯ)</p> <p>๕. หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย/วิทยุชุมชน</p> <p>๖. หน่วยประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่</p> <p>๗. จดหมายแจ้งผู้เสียภาษีโดยตรง</p> <p>๘. สื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น</p>	<p>๑.๒.๓ การประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และวิธีการจัดเก็บภาษี</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๘ รูปแบบ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๕ - ๗ รูปแบบ</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์ ๓ - ๔ รูปแบบ</p> <p><input type="checkbox"/> โดยสื่อประชาสัมพันธ์น้อยกว่า ๓ รูปแบบ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>-การตรวจสอบการจัดทำแผนที่แม่บทมีดังนี้</p> <p>๑. การจัดทำแผนที่แม่บทให้ตรวจสอบจากโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของอปท. โดย อปท. อาจจะจัดทำแผนที่แม่บทครอบคลุมทั้งพื้นที่หรือเพียงบางส่วนในพื้นที่ก็ได้</p> <p>๒. กรณี อปท. ได้จัดทำด้วยระบบมือและระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์หรืออย่างใดอย่างหนึ่ง ให้ถือว่าได้คะแนนในข้อนี้</p> <p>๓. กรณี อปท. จัดทำด้วยโปรแกรมระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) ของ สท. หรือด้วยโปรแกรมของหน่วยงานอื่น ให้ตรวจสอบการจัดทำแผนที่แม่บทในแต่ละขั้นตอนจากโปรแกรมฯ นั้นๆ ซึ่งจะต้องปรากฏข้อมูลแผนที่แม่บทตามขั้นตอนที่ (๑) – (๖)</p> <p>๔. กรณี อปท. ได้จัดทำแผนที่แม่บทในขั้นตอนที่ (๒) แล้ว ให้ถือว่าได้ดำเนินการในขั้นตอนที่ (๑) เสร็จแล้ว</p> <p>๕. กรณีพื้นที่ อปท. ไม่มีเอกสารที่ดินเป็น สปก.๔ - ๐๑ หาก อปท. ได้รับข้อมูลจากสำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัด ซึ่งเป็นไฟล์ Auto cat ให้ถือว่าได้ดำเนินการในขั้นตอนที่ (๑) และ (๒) แล้ว</p> <p>หมายเหตุ ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ที่ไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวางที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๔ นี้มาประเมิน</p>	<p>๑.๒.๔ การจัดทำแผนที่แม่บท มีขั้นตอนดังนี้</p> <p>(๑) ถ่ายระวางที่ดิน (พิมพ์ขาว)</p> <p>(๒) สแกนระวางที่ดิน (เป็นไฟล์ภาพ)</p> <p>(๓) จัดทำแนวเขตการปกครองในระวางที่ดิน</p> <p>(๔) แบ่งเขต (Zone) ในระวางที่ดิน</p> <p>(๕) แบ่งเขตย่อย (Block)</p> <p>(๖) จัดทำรูปแปลงที่ดิน</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วถึงขั้นตอนที่ (๖) ๕</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วถึงขั้นตอนที่ (๔) – (๕) ๔</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วถึงขั้นตอนที่ (๓) ๓</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการในขั้นตอนที่ (๑) หรือ (๒) ๑</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการขั้นตอนใด ๆ ๐</p>		

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>การตรวจสอบการคัดลอกข้อมูลที่ดิน มีดังนี้</p> <p>๑. ในการคัดลอกข้อมูลที่ดิน อปท. จะต้องขอถ่ายเอกสารสารบบที่ดิน (ทต.๑ ทต.๙ นส.๕) หรือพิมพ์จาก ระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (LIS) ของ สนง.ที่ดิน แล้วคัดลอกข้อมูล ที่ดินลงในแบบสำรวจข้อมูลที่ดิน (ผ.ท.๑) ทุกแปลงและกำหนดรหัส แปลงที่ดินตามแผนที่แม่บทที่ได้ จัดทำเสร็จแล้ว</p> <p>๒. การตรวจสอบว่า อปท. มี จำนวนแปลงที่ดินจำนวนกี่แปลง โดยตรวจสอบจากแผนที่แม่บทตาม โครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p>๓. สูตรการคำนวณ จำนวนแปลงที่ดินที่คัดลอก ผ.ท. ๑ X ๑๐๐ จำนวนแปลงที่ดินตามแผนที่แม่บท</p> <p>๔. กรณี อปท. ใดไม่ได้จัดทำแผนที่ แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ จะไม่ได้คะแนนในข้อนี้</p> <p>หมายเหตุ ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ใดไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวาง ที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๕ นี้มา ประเมิน</p>	<p>๑.๒.๕ ผลการคัดลอกข้อมูลที่ดิน</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> คัดลอกข้อมูลลงในแบบสำรวจข้อมูลที่ดิน (ผ.ท.๑) ได้ตั้งแต่ร้อยละ ๗๐.๐๑ ขึ้นไป ของแปลงที่ดินจากแผนที่ แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p><input type="checkbox"/> คัดลอกข้อมูลลงในแบบสำรวจข้อมูลที่ดิน (ผ.ท.๑) ได้ตั้งแต่ร้อยละ ๖๐.๐๑-๗๐.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่ แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p><input type="checkbox"/> คัดลอกข้อมูลลงในแบบสำรวจข้อมูลที่ดิน (ผ.ท.๑) ได้ตั้งแต่ร้อยละ ๓๕.๐๑-๖๐.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่ แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p><input type="checkbox"/> คัดลอกข้อมูลลงในแบบสำรวจข้อมูลที่ดิน (ผ.ท.๑) ได้ไม่เกินร้อยละ ๓๕.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่แม่บท ตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ</p>	<p>๕</p> <p>๔</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>การตรวจสอบการสำรวจข้อมูลภาคสนาม มีดังนี้</p> <p>๑. การสำรวจข้อมูลสนาม หมายถึง อปท. จะต้องออกสำรวจรายละเอียดข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินต่างๆ ของประชาชนในพื้นที่ โดยข้อมูลเกี่ยวกับที่ดินจะบันทึกลงในแบบ ผ.ท.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับโรงเรือนและสิ่งปลูกสร้างจะบันทึกลงในแบบ ผ.ท.๒ ข้อมูลเกี่ยวกับป้ายและการประกอบการค้าจะบันทึกลงในแบบ ผ.ท.๓</p> <p>๒. การตรวจสอบว่า อปท. มีจำนวนแปลงที่ดินจากข้อมูลแผนที่แม่บทแต่ละแผ่นตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท.</p> <p>๓. สูตรการคำนวณ จำนวนแปลงที่ดินสำรวจข้อมูลภาคสนาม X ๑๐๐ จำนวนแปลงที่ดินตามแผนที่แม่บทฯ</p> <p>๔. ให้ตรวจสอบว่า อปท. ได้มีการสำรวจข้อมูลภาคสนามได้เป็นร้อยละเท่าไรของจำนวนแปลงที่ดินทั้งหมดตามข้อ ๒</p> <p><u>หมายเหตุ</u> ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ใดไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวางที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๖ นี้มาประเมิน</p>	<p>๑.๒.๖ ผลการสำรวจข้อมูลภาคสนาม</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> สำรวจข้อมูลภาคสนามได้ตั้งแต่ร้อยละ ๗๐.๐๑ ขึ้นไปของแปลงที่ดินจากแผนที่แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท. ๕</p> <p><input type="checkbox"/> สำรวจข้อมูลภาคสนามได้ตั้งแต่ร้อยละ ๖๐.๐๑ - ๗๐.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท. ๔</p> <p><input type="checkbox"/> สำรวจข้อมูลภาคสนามได้ตั้งแต่ร้อยละ ๓๕.๐๑ - ๖๐.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท. ๓</p> <p><input type="checkbox"/> สำรวจข้อมูลภาคสนามได้ไม่เกินร้อยละ ๓๕.๐๐ ของแปลงที่ดินจากแผนที่แม่บทตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีฯ ของแต่ละ อปท. ๑</p> <p><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ ๐</p>		

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p><u>การตรวจสอบการนำทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และทะเบียนคัมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ไปใช้เป็นข้อมูลในการประเมินภาษี มีดังนี้</u></p> <p>- การตรวจสอบข้อมูลว่า อปท. ได้นำทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และทะเบียนคัมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ไปใช้ในการประเมินภาษีหรือไม่ให้ตรวจสอบ ดังนี้</p> <p>๑. ให้ตรวจสอบว่า ภ.ร.ด.๒, ภ.บ.ท.๕ และ ภ.ป.๑ มีการประทับตราข้อความว่าได้ตรวจสอบกับ ผ.ท.๔ และ ผ.ท.๕ หรือไม่</p> <p>๒. ให้ตรวจสอบว่า ผ.ท. ๕ ของผู้อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีว่าได้มีการบันทึกข้อมูลการชำระภาษี (รับยื่นแบบประเมิน และชำระภาษี) และได้มีการติดสติ๊กเกอร์หรือไม่</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) หมายถึง ทะเบียนที่แสดงรายการทรัพย์สิน ได้แก่ ที่ดิน โรงเรือน ป้าย และการประกอบกิจการค้าของเจ้าของทรัพย์สินแต่ละราย</p> <p>ทะเบียนคัมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) หมายถึง ทะเบียนคัมผู้ที่อยู่ในข่ายที่จะต้องชำระภาษีในปีหนึ่งๆ (ผ.ท.๕) จะแสดงจำนวนเงินที่ได้รับชำระภาษีในปีปัจจุบันและปีที่ผ่านมา</p> <p>หมายเหตุ ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ได้ไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวางที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๗ นี้มาประเมิน</p>	<p>๑.๒.๗ การนำทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) และทะเบียนคัมผู้ชำระภาษี (ผ.ท.๕) ไปใช้เป็นข้อมูลในการประเมินภาษี</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ใช้ในการประเมินทุกรายที่มายื่นแบบแสดงรายการเสียภาษี และจำนวนเงินภาษี ที่ประเมินตรงตาม ผ.ท.๔ และ ผ.ท.๕</p> <p><input type="checkbox"/> ใช้ในการประเมินทุกรายที่มายื่นแบบแสดงรายการเสียภาษี แต่จำนวนเงินภาษีที่ประเมินไม่ตรงตาม ผ.ท.๔ และ ผ.ท.๕</p> <p><input type="checkbox"/> ใช้ในการประเมินไม่ครบทุกรายที่มายื่นแบบแสดงรายการเสียภาษี</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ได้นำไปใช้ในการประเมินภาษี</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>การตรวจสอบการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) เป็นปัจจุบัน มีดังนี้</p> <p>๑. ให้ตรวจสอบจากแบบบัญชีแสดงรายการปรับปรุง (ผ.ท.๑๓) จากผู้ที่รับผิดชอบจากหน่วยงานคลังและผู้บังคับบัญชาลงลายมือชื่อรับทราบ</p> <p>๒. ให้ตรวจสอบจากทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) ว่ามีการปรับปรุงข้อมูลตามแบบ ผ.ท.๑๓ ตามข้อ ๑ หรือไม่ (ข้อสังเกต) หากมีการปรับปรุงข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) จะมีข้อมูลการปรับปรุง ดังนี้</p> <p>๒.๑ มีรหัสแปลงที่ดินรหัสใหม่ขึ้นมา เช่น รหัสที่ดินเดิมเป็น ๐๑A๐๐๑ หากมีการปรับปรุงข้อมูลจะมีรหัสแปลงเพิ่มขึ้นมาเป็น ๐๑A๐๐๑/๐๐๑ เป็นต้น</p> <p>๒.๒ จะมีการขีดฆ่าข้อความเดิมด้วยปากกาสีแดงและเขียนข้อความใหม่หมายเหตุ ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ใดไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวางที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๘ นี้มาประเมิน</p>	<p>๑.๒.๘ การปรับข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) เป็นปัจจุบัน</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) เป็นปัจจุบัน ๕</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) แต่ไม่เป็นปัจจุบัน ๓</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ได้ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) ๑</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔) ๐</p>		

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>การตรวจสอบการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) เป็นปัจจุบัน มีดังนี้</p> <p>๑. ให้ตรวจสอบจากแบบบัญชีแสดงรายการปรับข้อมูล (ผ.ท.๑๓) จากผู้ที่รับผิดชอบจากฝ่ายช่างและผู้บังคับบัญชาลงลายมือชื่อรับทราบ</p> <p>๒. ให้ตรวจสอบจากแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) ว่ามีการปรับปรุงข้อมูลตามแบบรายงาน ผ.ท. ๑๓ ตามข้อ ๑ หรือไม่</p> <p>ข้อสังเกต : หากมีการปรับข้อมูลในแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) จะมีรหัสแปลงที่ดินที่มีรหัสใหม่ขึ้นมา เช่น รหัสที่ดินเดิม เป็น ๐๑A๐๐๑ หากมีการปรับปรุงข้อมูลจะมีรหัสแปลงเพิ่มขึ้นมาเป็น ๐๑A๐๐๑/๐๐๑ เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-แผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) หมายถึง แผนที่แสดงข้อมูลระวางที่ดินหลักเขตปกครอง แนวเขตปกครอง การแบ่งเขต (Zone) การแบ่งเขตย่อย (Block) การจัดทำรูปแปลงที่ดิน การจัดทำตำแหน่งโรงเรียน หมายเหตุ ในกรณีพื้นที่ของ อปท. ใดไม่มีเอกสารที่ดินทั้งพื้นที่ (ไม่มีระวางที่ดิน) ไม่ต้องนำข้อ ๑.๒.๙ นี้ มาประเมิน</p>	<p>๑.๒.๙ การปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) เป็นปัจจุบัน</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) เป็นปัจจุบัน ๕</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) แต่ไม่เป็นปัจจุบัน ๓</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ได้ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) ๑</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีข้อมูลแผนที่ภาษี (ผ.ท.๗) ๐</p>		

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>- ตรวจสอบจากทะเบียนคุมผู้ที่ได้ชำระภาษี ๓ เรื่อง (ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย) ในปีงบประมาณ ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ แล้วนำมาคำนวณเปรียบเทียบกัน</p>	<p>๑.๒.๑๐ อัตราการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้เสียภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑๐.๐๑ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๗.๕๑ - ๑๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๕.๐๑ - ๗.๕๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๒.๕๑ - ๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๕๐</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้น หรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐</p>	<p>๕</p> <p>๔</p> <p>๓</p> <p>๒</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ตรวจสอบจากทะเบียนคุมผู้ชำระภาษีโดยนับจำนวนผู้ที่ได้ชำระค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ในปี ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ แล้วนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p>	<p>๑.๒.๑๑ อัตราการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้เสียค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑๐.๐๑ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๗.๕๑ - ๑๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๕.๐๑ - ๗.๕๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๒.๕๑ - ๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๕๐</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้น หรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐</p>	<p>๕</p> <p>๔</p> <p>๓</p> <p>๒</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บได้จากรายรับจริงประกอบ งบทดลอง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ กับจำนวนเงินผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีและค่าธรรมเนียมจากทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (กค.๑)หรือทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี (ผท.๕) โดยนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ</p>	<p>๑.๒.๑๒ สัดส่วนจำนวนเงินภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ ค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ที่จัดเก็บได้ โดยรวมต่อจำนวนเงินผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีทั้งหมด ในปี ๒๕๕๙</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๙๐.๐๑ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๗.๒๖ - ๙๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๕.๐๑ - ๘๗.๒๕</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๒.๒๖ - ๘๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๐.๐๑ - ๘๒.๒๖</p> <p><input type="checkbox"/> ต่ำกว่าร้อยละ ๘๐.๐๐</p>	<p>๕</p> <p>๔</p> <p>๓</p> <p>๒</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	<p>โรงเรือนและที่ดิน</p>

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>- ตรวจสอบจากรายละเอียดลูกหนี้ผู้ค้างชำระเกิน ๓ ปี เทียบกับรายละเอียดผู้ชำระภาษี (กค.๑) หรือทะเบียนลูกหนี้ผู้ชำระภาษี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการเร่งรัดการจัดเก็บภาษี (นับย้อนหลังตั้งแต่ปี ๒๕๕๙ ลงไป)</p>	<p>๑.๒.๑๓ อปท. มีลูกหนี้ผู้ค้างชำระภาษีเกินกว่า ๓ ปี เป็นอัตราร้อยละของผู้ชำระภาษีปัจจุบัน</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มี</p> <p><input type="checkbox"/> มี แต่ไม่เกิน ๒ %</p> <p><input type="checkbox"/> มี มากกว่า ๒ % แต่ไม่เกิน ๕ %</p> <p><input type="checkbox"/> มี มากกว่า ๕ %</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ตรวจสอบจากทะเบียนลูกหนี้ผู้ชำระภาษีเกี่ยวกับรายละเอียดลูกหนี้ผู้ค้างชำระปี ๒๕๕๘ กับ ปี ๒๕๕๙ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการเร่งรัดการจัดเก็บภาษี</p>	<p>๑.๒.๑๔ อปท. มีลูกหนี้ผู้ค้างชำระภาษีลดลงจากปีที่ผ่าน มาเป็นอัตราร้อยละ (ตัวชี้วัดน้ำร่อง)</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ลดลงร้อยละ ๑.๐๑ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เท่าเดิม หรือ ลดลงร้อยละ ๐.๐๑ - ๑.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ลดลงและมีลูกหนี้เพิ่มขึ้น</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๐</p>	

หมวดที่ ๒ การจัดทำงบประมาณ

คะแนนเต็ม	๒๐
คะแนนที่ได้	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>๒.๑ ติดตามเรื่องการจัดทำงบประมาณของ อปท.</p> <p>- ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑) ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>๒) รายงานการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๓) ข้อมูลจากระบบ E-LAAS คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>๒.๑ อปท. เสนอร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาท้องถิ่น</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> เสนอภายใน ๑๕ กรกฎาคม</p> <p><input type="checkbox"/> เสนอภายใน ๑๕ สิงหาคม</p> <p><input type="checkbox"/> เสนอภายใน ๑๕ กันยายน</p> <p><input type="checkbox"/> เสนอหลัง ๑๕ กันยายน</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>- ตรวจสอบหลักฐาน เอกสาร เช่น ภาพถ่าย หนังสือแจ้งของ อปท. รายงาน หรือหนังสือแจ้งจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>หมายเหตุ กรณีที่ไม่สามารถจัดทำข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีและประกาศใช้ภายในวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘ เนื่องจากไม่มีสภาท้องถิ่น หรือไม่มีผู้บริหารท้องถิ่น หรือกรณีเหตุอื่น ๆ ที่ไม่ได้เกิดจากความบกพร่องของท้องถิ่น ให้ตรวจสอบหลักฐานกระบวนการจัดทำของงบประมาณปีที่ผ่านมา</p>	<p>๒.๒ อปท. จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สามารถใช้ทันได้ในวันที่ ๑ ตุลาคม และส่งสำเนาประกาศให้ผู้กำกับดูแล และจัดทำรายงานข้อมูลเผยแพร่ประชาชนใน ๓๐ วันหลังสิ้นสุดงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ทำตามระดับ ๓ และจัดทำรายงานข้อมูลรายรับ-รายจ่าย งบประมาณรายจ่ายประจำปี และเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ ภายใน ๓๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ</p> <p><input type="checkbox"/> ทำตามระดับ ๑ และส่งสำเนาประกาศงบประมาณรายจ่ายให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๑๕ วัน นับตั้งแต่วันที่ประกาศ</p> <p><input type="checkbox"/> จัดทำข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๕๙ ให้สามารถใช้ได้ทันในวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๘</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบหลักฐานจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณ - ฎีกาการเบิกจ่าย 	<p>๒.๓ การตั้งงบประมาณรายจ่าย งบเพื่อการพัฒนา ที่มีใช้รายจ่ายประจำ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๑๕ ขึ้นไป <input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๑๐ แต่ไม่เกินร้อยละ ๑๕ <input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๕ แต่ไม่เกินร้อยละ ๑๐ <input type="checkbox"/> ไม่เกินร้อยละ ๕ 	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบหลักฐานเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น รายงานการขออนุมัติต่อผู้มีอำนาจ รายงานการประชุมสภาท้องถิ่น เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย เช่น การโอนงบประมาณจากหมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำไปเป็นหมวดค่าสาธารณูปโภค 	<p>๒.๔ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปีข้ามหมวด (ยกเว้น กรณีโอนตามนโยบายรัฐบาลและการโอนเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้างหมวดครุภัณฑ์ฯ)</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> มีการโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย ไม่เกิน ๔ รายการ <input type="checkbox"/> มีการโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย ๕ - ๗ รายการ <input type="checkbox"/> มีการโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่าย ๘ - ๑๐ รายการ <input type="checkbox"/> มีการโอนงบประมาณข้ามหมวดรายจ่ายเกินกว่า ๑๐ รายการ 	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

หมวดที่ ๓ การพัสดุ

คะแนนเต็ม	๖๐
คะแนนที่ได้	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>- ตรวจสอบหลักฐาน เอกสาร เช่น รายงานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดหาพัสดุ หนังสือส่งประกาศสัญญาการจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>- สุ่มตรวจจากโครงการที่มีการสอบราคา หรือประกวดราคาร้อยละ ๑๐ และไม่น้อยกว่า ๕ โครงการ หากไม่มี ให้สุ่มตรวจจากโครงการที่ใช้วิธีตกลงราคา</p> <p>- หาก อปท. ไม่มีงานก่อสร้างไม่ต้องประเมินข้อ ๓</p> <p>- หาก อปท. ไม่มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ไม่ต้องประเมินข้อ ๖</p>	<p>๓.๑ การบริหารพัสดุดำเนินการดังนี้ (โปรดทำเครื่องหมายใน ✓ ช่องว่าง)</p> <p>() ๑.จัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>() ๒.ส่งประกาศเอกสารสอบ/ประกวดราคา</p> <p>() ๓.ทำป้ายประชาสัมพันธ์งานก่อสร้าง</p> <p>() ๔.เผยแพร่ผลการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละโครงการ</p> <p>() ๕.มีประกาศวันเวลาสถานที่ การตรวจรับงาน</p> <p>() ๖.จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวมครบ ๖ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวม ๕ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวม ๔ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวม ๓ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวม ๒ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรวมน้อยกว่า ๒ ข้อ</p>	<p>๕</p> <p>๔</p> <p>๓</p> <p>๒</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>-ตรวจสอบหลักฐานเอกสาร เทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๕๙ สัญญาจัดซื้อจัดจ้าง หรือฎีกาเบิกจ่ายเงิน (นำมาคำนวณเฉพาะโครงการที่ได้มีการจัดซื้อจัดจ้างในหมวดครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ซึ่งจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีสอบราคา หรือประกวดราคา หรือการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Auction)</p> <p><u>วิธีคำนวณ :</u></p> <p>งบตามข้อบัญญัติของโครงการที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง - วงเงินตามสัญญา x ๑๐๐</p> <p>งบตามข้อบัญญัติของโครงการที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-การประหยัดงบประมาณจากการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ มท. ว่าด้วยการพัสดุฯ</p> <p>-ระเบียบ มท. ว่าด้วยการพัสดุฯ</p>	<p>๓.๒ ร้อยละของงบทที่ อปท.ประหยัดได้จากการดำเนินการสอบราคา หรือประกวดราคาหรือการประมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Auction) ของโครงการในหมวดครุภัณฑ์ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (เฉพาะโครงการในเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี)</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๕ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๒.๕ แต่ไม่เกินร้อยละ ๕</p> <p><input type="checkbox"/> เกินร้อยละ ๐ แต่ไม่เกินร้อยละ ๒.๕</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๐</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> -แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามประกาศ คตง. เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๕๖ - ตรวจสอบจากข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> -หนังสือด่วนมาก ที่ มท. ๐๘๐๘.๒/ว ๘๙๗ ลว ๑๐ ก.พ. ๒๕๕๘ เรื่องการสร้างธรรมาภิบาลในการจัดซื้อจัดจ้างของ อปท. 	<p>๓.๓ การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>โครงการลงทุนทั้งหมด ไม่น้อยกว่าระยะเวลาที่ตามกฎหมายกำหนด ตามแบบรายงานแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง (ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ของทุกปี)</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> จัดทำฯ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดครบทุกโครงการ <input type="checkbox"/> จัดทำฯ ไม่ครบ 1 โครงการ <input type="checkbox"/> จัดทำฯ ไม่ครบ 2 โครงการ <input type="checkbox"/> จัดทำฯ ไม่ครบเกินกว่า 2 โครงการหรือไม่จัดทำฯ 	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<ul style="list-style-type: none"> -ตรวจสอบเอกสารต่างๆ ดังนี้ ๑. ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ๒. ฎีกาการเบิกจ่าย ๓. เอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. แบบรายงานผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศ คตง. เรื่องการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๕๖ -ประกาศ การจัดซื้อ-จัดจ้าง (งบลงทุนสิ่งก่อสร้าง) ทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยติดประกาศป้ายประชาสัมพันธ์เว็บไซต์ หนังสือส่ง สตง. ฯลฯ <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> -ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติม -หนังสือด่วนมาก ที่ มท. ๐๘๐๘.๒/ว ๘๙๗ ลว ๑๐ ก.พ. ๒๕๕๘ เรื่องการสร้างธรรมาภิบาลในการจัดซื้อจัดจ้างของ อปท. -ประกาศ คตง. เรื่องการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๕๖ 	<p>๓.๔ การเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุนสิ่งก่อสร้าง, งบครุภัณฑ์) ที่มีงบประมาณสูงสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙)</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดจ้าง (งบลงทุนสิ่งก่อสร้าง) ที่มีงบประมาณสูงสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ดังนี้ ๑) ชื่อโครงการ ๒) งบประมาณ ๓) ผู้ซื้อของ ๔) ผู้ยื่นของ ๕) ผู้ได้รับการคัดเลือก ๖) มีการระบุวิธีการจัดจ้าง ๗) มีการแสดงเหตุผลที่ใช้ในการตัดสินใจ <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> เผยแพร่ครบทั้ง ๗ องค์ประกอบ <input type="checkbox"/> เผยแพร่ได้ ๕ - ๖ องค์ประกอบ <input type="checkbox"/> เผยแพร่ได้ ๓ - ๔ องค์ประกอบ <input type="checkbox"/> เผยแพร่ได้น้อยกว่า ๓ องค์ประกอบ 	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - หนังสือแจ้งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ตามประกาศ คตง. เรื่องการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๔๖ ให้รายงานภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันทำการสุดท้ายของไตรมาส 	<p>๓.๕ การรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุน) ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินข้อ ๖ ให้ผู้รับตรวจจัดให้มีการตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง แล้วรายงานผลการตรวจสอบให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบเป็นประจำ (รายงานตามแบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนฯ)</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> รายงานฯ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดครบทุกโครงการ ๕ <input type="checkbox"/> รายงานฯ ไม่ครบ ๑ โครงการ ๓ <input type="checkbox"/> รายงานฯ ไม่ครบ ๒ โครงการ ๑ <input type="checkbox"/> รายงานฯ ไม่ครบเกินกว่า ๒ โครงการหรือไม่รายงานฯ ๐ 		
<ul style="list-style-type: none"> -ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ๑. ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ๒. หนังสือแจ้ง สตง. ภูมิภาค คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง -การประกาศเผยแพร่ หมายถึง มีติดประกาศแผนฯ ที่ป้ายประชาสัมพันธ์ มีการเผยแพร่เวียน หน่วยงานในสังกัดของ -หนังสือด่วนมาก ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๘๙๗ ลว ๑๐ กพ. ๒๕๕๘ เรื่องการสร้างธรรมาภิบาลในการจัดซื้อจัดจ้างขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น -ประกาศ คตง. เรื่องการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๔๖ 	<p>๓.๖ อปท. จัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับครุภัณฑ์ ที่มีราคาเกินหนึ่งแสนบาทและที่ดินก่อสร้างที่มีราคาเกินหนึ่งล้านบาท และได้ส่งสำเนา ให้ สตง. ภูมิภาคในเวลาที่กำหนดรวมทั้งประกาศเผยแพร่</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> มีการประกาศเผยแพร่ภายในสามสิบวันหลังจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีผลใช้บังคับและส่งสำเนาให้ สตง. ภูมิภาคภายใน ๓๑ ตุลาคม ๕ <input type="checkbox"/> มีการประกาศเผยแพร่ และส่งสำเนาให้ สตง. ภูมิภาคภายใน ๓๑ ตุลาคม ๓ <input type="checkbox"/> มีการประกาศเผยแพร่ ๑ <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ ๐ 		

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑. ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p> <p>๒. หนังสือนำเสนอถึงผู้ว่าราชการจังหวัด, นายอำเภอ เทียบกับระยะเวลาการเห็นชอบ/อนุมัติ ราคาากลางของ ผู้บริหาร อปท. <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ประกาศ คสช. ที่๑๐๔/๒๕๕๗ ลว. ๒๑ กค.๕๗</p> <p>หมายเหตุ</p> <p>กรณีการก่อสร้างไม่เกินห้าล้านบาท (ราคาากลาง) ให้ตัดฐาน</p>	<p>๓.๗ งบลงทุนที่มีวงเงินค่าก่อสร้างตั้งแต่ห้าล้านบาทขึ้นไป ที่ อปท. เป็นผู้ตั้งงบประมาณ ให้รายงาน ผวจ. กรณีเทศบาล/อบจ. หรือ รายงานนายอำเภอ กรณี อบต. นับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นได้เห็นชอบหรืออนุมัติราคากลางนั้น</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> รายงานภายใน ๒ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> รายงานภายใน ๓ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> รายงานภายใน ๔ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> รายงานเกินกว่า ๔ วันทำการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบเอกสาร ดังนี้</p> <p>- ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ ปี ๒๕๕๙</p> <p>- ประกาศขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>- เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลางและเว็บไซต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ประกาศ คสช. ที่๑๐๔/๒๕๕๗ ลว. ๒๑ กค. ๕๗</p>	<p>๓.๘ กรณีงานจ้างก่อสร้างวงเงินเกินหนึ่งแสนบาท อปท. ได้ประกาศเผยแพร่ราคาากลางตามแนวทาง ป.ป.ช. ในเว็บไซต์อย่างน้อย ๒ เว็บไซต์ขึ้นไปตามแบบที่กำหนด</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการครบทุกโครงการและเผยแพร่ มากกว่า ๑ ช่องทาง</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการครบทุกโครงการ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการแต่ไม่ครบทุกโครงการ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ได้ดำเนินการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>การติดตามการดำเนินการเกี่ยวกับระเบียบ มท. ว่าด้วยการพัสดุ</p> <p>- ตรวจสอบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง, ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ระเบียบ มท. ว่าด้วยการพัสดุการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>หมายเหตุ กรณีที่ไม่มีการจัดซื้อจัดจ้างวิธี สอบราคาและประกวดราคา ไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน</p>	<p>๓.๙ มีการใช้สถานที่กลางสำหรับปิดประกาศ รับซองและเปิดซองสอบราคา</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> มีการใช้สถานที่กลางสำหรับปิดประกาศ รับซอง และเปิดซองสอบราคา</p> <p><input type="checkbox"/> มีการใช้สถานที่กลางทั้งวิธีสอบราคาและประกวดราคาแต่ได้ดำเนินการเฉพาะการปิดประกาศรับซอง หรือเปิดซองสอบราคา</p> <p><input type="checkbox"/> มีการใช้สถานที่กลางเฉพาะวิธีสอบราคาหรือประกวดราคา และได้ดำเนินการเฉพาะการปิดประกาศรับซอง หรือเปิดซองสอบราคา</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการใช้สถานที่กลาง</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>- ให้ตรวจสอบหลักฐานจากคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง, บันทึกขออนุมัติ/ เห็นชอบราคากลาง และการเปิดเผยราคากลางตามสถานที่ที่กำหนด</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-พ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.๒๕๕๒ มาตรา ๑๐๓/๗ วรรคหนึ่งซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔</p> <p>-หนังสือ ที่ มท๐๘๐๘.๒/ว ๒๑๒๐ ลว. ๒ ต.ค. ๒๕๕๖</p>	<p>๓.๑๐ การดำเนินการเกี่ยวกับราคากลาง</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง มีการขออนุมัติเห็นชอบราคากลาง และมีการเปิดเผยราคากลางตามแนวทางการเปิดเผยราคากลางของคณะกรรมการ ป.ป.ช.</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการหรือดำเนินการไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๕</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบเอกสาร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เอกสารการส่งมอบงาน - เอกสารตรวจรับการจ้าง - หลักฐานแสดงวันที่ประธานคณะกรรมการตรวจการจ้างรับทราบการส่งมอบงาน และนัดตรวจรับงาน <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>- ระเบียบ มท. ว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๖๕</p>	<p>๓.๑๑ คณะกรรมการตรวจการจ้างได้ออกไปตรวจรับงานจ้างที่ผู้รับจ้างส่งมอบภายใน ๓ วันทำการ นับตั้งแต่วันที่ประธานคณะกรรมการตรวจการจ้าง ได้ทราบการส่งมอบงาน</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการเร็วกว่า ๓ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการภายใน ๓ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการภายใน ๔-๕ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการเกินกว่า ๕ วันทำการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบหลักฐานจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณปี ๒๕๕๙ ๒. หนังสือการเห็นชอบ/อนุมัติโครงการ ๓. ตรวจสอบจากเว็บไซต์ของ อปท. และเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง ๔. ภาพถ่ายการปิดประกาศเผยแพร่ ๕. เลขที่คู่มือสัญญาในระบบ e-GP 	<p>๓.๑๒ งบประมาณงานจ้างก่อสร้าง อปท. ได้จัดทำและประกาศเผยแพร่ราคากลาง รายละเอียดการคำนวณราคากลาง ตาม BOQ (Bill Of Quality) ซึ่งผู้บริหารได้เห็นชอบแล้ว</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) เผยแพร่ทางเว็บไซต์ อปท. / หรือเว็บไซต์ของจังหวัด ๒) เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง ๓) ปิดประกาศ ณ ป้ายประชาสัมพันธ์ของ อปท. หรือสถานที่กลางสำหรับเป็นศูนย์รวมข่าวจัดซื้อ-จัดจ้าง ของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการครบทั้ง ๓ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการครบทั้ง ๒ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการเพียง ๑ ข้อ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ได้ดำเนินการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

หมวดที่ ๔ การบริหารการเงินและการคลัง

คะแนนเต็ม	๒๕	คะแนนข้อ นำร่อง	๕
คะแนนที่ได้		คะแนนที่ได้	

หมวดย่อยที่ ๑ การบริหารรายจ่าย

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>-การคำนวณ : ร้อยละของจำนวนงบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่ายได้จริง ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๙ เปรียบเทียบกับรายได้/รายรับจริง ประกอบด้วย</p> <p>๑. รายได้ อปท. จัดเก็บเอง</p> <p>๒. รายได้รัฐจัดเก็บและจัดสรรให้/รายได้รัฐจัดเก็บและแบ่งเพิ่มให้</p> <p>๓. เงินอุดหนุนทั่วไป ที่กำหนดในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p><u>ตรวจสอบข้อมูลจาก</u></p> <p>- รายงานรับ - จ่ายเงินสดประจำเดือนกันยายน ๒๕๕๙</p> <p>- ทะเบียนรายรับ - รายจ่าย</p> <p>- ฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ.๒๕๕๑ และแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>-มติ ครม. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณปี ๒๕๕๙ เบิกจ่ายสะสม ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ ภาพรวมร้อยละ ๙๖</p>	<p>๔.๑.๑ อปท. เบิกจ่ายเงินงบประมาณในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๙๐.๐๐ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๕.๐๐ - ๘๙.๙๙</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๗๕.๐๐ - ๘๔.๙๙</p> <p><input type="checkbox"/> น้อยกว่าร้อยละ ๗๕.๐๐</p>	๕ ๓ ๑ ๐	
<p>-การเบิกจ่ายเงินงบประมาณในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๑ และแก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>-มติ ครม. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณปี ๒๕๕๙ เบิกจ่ายสะสม ณ สิ้นไตรมาสที่ ๔ ภาพรวมร้อยละ ๙๖</p>	<p>๔.๑.๒ อปท. เบิกจ่ายเงินงบประมาณในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙ ตามเป้าหมายแต่ละไตรมาส</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามเป้าหมายทั้ง ๔ ไตรมาส</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามเป้าหมาย ๓ ไตรมาส</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามเป้าหมาย ๒ ไตรมาส</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า ๒ ไตรมาส</p>	๕ ๓ ๑ ๐	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>-ตรวจสอบจากรายจ่ายตามรายงานรับ-จ่ายเงินสด ประจำเดือนเมื่อสิ้นปีงบประมาณเปรียบเทียบกับแผนการใช้จ่าย</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-ระเบียบ มท.ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของอปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมระเบียบฯ ข้อ ๓๘</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินของ อปท.</p> <p><u>หมายเหตุ</u> กรณี อปท. ใช้จ่ายเงินเกินแผนฯ ถือว่าเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>๔.๑.๓ อปท. มีการบริหารจัดการในเรื่องเบิกจ่ายเงิน ๔ ประเภท (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าวัสดุ, ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง) เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามแผน ๔ ข้อ ร้อยละ ๘๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามแผน ๓ ข้อ ร้อยละ ๘๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามแผน ๑ - ๒ ข้อ ร้อยละ ๘๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบจาก</p> <p>- รายงานการประชุมสภาท้องถิ่นฯ</p> <p>- บันทึกอนุมัติให้กันเงิน กรณีไม่ก่อกำหนดผูกพัน ในหมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เปรียบเทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ อปท.ดำเนินการก่อกำหนดผูกพันและเบิกจ่ายเงินให้ทันภายในปีงบประมาณ</p>	<p>๔.๑.๔ การกันเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม กรณี ยังไม่ก่อกำหนดผูกพันในหมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เป็นอัตราร้อยละของงบประมาณรายจ่ายประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการกันเงิน</p> <p><input type="checkbox"/> กันเงินไม่เกินร้อยละ ๕</p> <p><input type="checkbox"/> กันเงินไม่เกินร้อยละ ๑๐</p> <p><input type="checkbox"/> กันเงินเกินร้อยละ ๑๐</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>-ตรวจสอบจาก : รายงานรายจ่ายที่จ่ายจากเงินสะสมประจำปี ๒๕๕๙ หักรายจ่ายจากเงินสะสมกรณีสาธารณภัย</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-น.ส.สท. ที่ มท ๐๘๐๘/ว๑๔๓๘ เรื่อง หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สว ๑๐ มี.ค. ๒๕๕๙</p> <p><u>หมายเหตุ</u></p> <p>การเบิกจ่ายเงินสะสมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ (ตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๘/ว๑๔๓๘) หมายถึง</p> <p>๑) สนับสนุนการดำเนินการตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง</p> <p>๒) ปรับปรุงหรือจัดให้มีแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร</p> <p>๓) ปรับปรุงหรือจัดให้มีแหล่งน้ำเพื่อการบริโภค</p> <p>๔) โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวตามนโยบายรัฐบาล (ท่องเที่ยววิถีไทย)</p> <p>๕) โครงการส่งเสริมการใช้ยางพาราภายในประเทศ ตามนโยบายรัฐบาล</p> <p>๖) โครงการหรือกิจการตามอำนาจหน้าที่ของอปท. ที่เห็นว่าจำเป็นต้องดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน</p>	<p>๔.๑.๕ อปท. มีการเบิกจ่ายเงินโดยจ่ายเงินจากเงินสะสมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของรัฐบาล (ตัวชี้วัดนำร่อง)</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามวัตถุประสงค์ครบทุกโครงการ และส่งรายงาน สด.ทราบทุกโครงการ</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามวัตถุประสงค์ครบทุกโครงการ</p> <p><input type="checkbox"/> เป็นไปตามวัตถุประสงค์แต่ไม่ครบทุกโครงการ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่าย หรือสรุปรายงานการเบิกจ่ายภายในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (ไม่รวมการกันเงินเหลือปี)	<p>๔.๑.๖ การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายงบเพื่อการพัฒนาที่มีใช้รายจ่ายประจำพิจารณาจากการเบิกจ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ (ไม่รวมการกันเงินเหลือปี)</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> เบิกเกินร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เบิกเกินร้อยละ ๗๕ แต่ไม่เกิน ร้อยละ ๘๐</p> <p><input type="checkbox"/> เบิกเกินร้อยละ ๖๐ แต่ไม่เกิน ร้อยละ ๗๕</p> <p><input type="checkbox"/> เบิกไม่เกินร้อยละ ๖๐</p>	<p>-</p> <p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

คะแนนเต็ม	๓๐/๓๕
คะแนนที่ได้	

หมวดย่อยที่ ๒ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
ตรวจสอบหลักฐานจาก บันทึกเสนอรายงานการเงินประจำเดือน <u>วัตถุประสงค์</u> เป็นการเร่งรัดการจัดทำรายงานการเงินประจำเดือน เพื่อให้ผู้บริหารมีข้อมูลใช้ในการบริหารงานต่อไป	<p>๔.๒.๑ การบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบันและจัดทำรายงานการเงินประจำเดือนเสนอผู้บริหารท้องถิ่นได้ในเดือนถัดไป โดยเฉลี่ย</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ภายใน ๕ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> ภายใน ๖ - ๑๐ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> ภายใน ๑๑ - ๑๕ วันทำการ</p> <p><input type="checkbox"/> เกินกว่า ๑๕ วันทำการ</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
ตรวจสอบข้อมูลจาก - รายงานประมาณการรายรับ - รายจ่ายจากระบบ e-LAAS เปรียบเทียบกับเทศบัญญัติ/ข้อบัญญัติปี ๒๕๕๙ ที่ได้รับอนุมัติ ที่เมนู ระบบงบประมาณ>รายงาน>การโอนเปลี่ยนแปลง/การแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ - รายงานการโอนงบประมาณจากเอกสารการขออนุมัติโอนงบประมาณเปรียบเทียบกับรายงานการโอนงบประมาณในระบบ e-LAAS ที่เมนู ระบบงบประมาณ>รายงาน>ประมาณการรายรับ-ประมาณการรายจ่าย <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u> - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓)	<p>๔.๒.๒ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> อนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี และมีการบันทึกการโอนและหรือการเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณในระบบฯ</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกและอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p><input type="checkbox"/> ทำบันทึกงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ยังไม่มีการบันทึกงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบข้อมูลจาก</p> <p>- รายละเอียดผู้ชำระภาษี (กค.๑) ในระบบมือ เปรียบเทียบจำนวนผู้อยู่ในข่ายที่ต้องเสียภาษีกับ รายละเอียดผู้ชำระภาษี (กค. ๑) ในระบบ e-LAAS ที่เมนู ระบบข้อมูลรายรับ >ฐานข้อมูลผู้ชำระภาษี >รายละเอียดผู้ชำระภาษี (กค.๑) หรือรายงาน รายชื่อผู้เสียภาษีทั้งหมด</p> <p>หมายเหตุ *อบจ. ไม่ต้องประเมินในหัวข้อนี้</p>	<p>๔.๒.๓ การบันทึกข้อมูลผู้เสียภาษีโรงเรียนและ ที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่และภาษีป้าย (กรณีเทศบาล และ อบต.เท่านั้น ไม่ใช้กับ อบจ.)</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๙๐.๐๑ ขึ้นไป</p> <p>ของผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๘๐.๐๑ - ๙๐.๐๐</p> <p>ของผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๗๐.๐๑ - ๘๐.๐๐</p> <p>ของผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ไม่เกินร้อยละ ๗๐.๐๐</p> <p>ของผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษี</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบข้อมูลบุคลากรทั้งหมดที่สังกัด อบท. (รวมข้าราชการครูสังกัด ศพต.) กับฐานข้อมูล ผู้รับเงินเดือนที่บันทึกไว้ในระบบ e-LAAS ที่เมนู ระบบข้อมูลรายจ่าย >ฐานข้อมูลผู้รับ เงินเดือน/บำนาญ >รายละเอียดผู้ได้รับเงินเดือน/ ค่าตอบแทน แยกตามกลุ่มงาน</p> <p>หมายเหตุ -ไม่รวมข้าราชการครูโรงเรียนในสังกัด อบท.</p>	<p>๔.๒.๔ การบันทึกข้อมูลบุคลากรของ อบท.ทั้ง ฝ่ายการเมืองและฝ่ายประจำให้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นปัจจุบันทั้งข้อมูลพื้นฐาน ข้อมูลบุคลากร และข้อมูลการรับเงิน</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๘๕.๐๑- ๑๐๐</p> <p>ของบุคลากรฝ่ายประจำและฝ่ายการเมือง</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๗๐.๐๑- ๘๕.๐๐</p> <p>ของบุคลากรฝ่ายประจำและฝ่ายการเมือง</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๕๕.๐๑- ๗๐.๐๐</p> <p>ของบุคลากรฝ่ายประจำและฝ่ายการเมือง</p> <p><input type="checkbox"/> บันทึกข้อมูลได้ร้อยละ ๐ - ๕๕.๐๐</p> <p>ของบุคลากรฝ่ายประจำและฝ่ายการเมือง</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>ตรวจสอบด้านรายรับจากสมุดเงินสดรับ/ทะเบียน รายรับที่บันทึกบัญชีมีอเปรียบเทียบับสมุดเงินสด/ ทะเบียนรายรับ ที่บันทึกในระบบ e-LAAS ที่เมนู ระบบข้อมูลรายรับ >คันทารายการที่รับเงินแล้ว > ทะเบียนรายรับ/สมุดเงินสดรับ</p> <p>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- กรณีมีการดำเนินการ หมายถึง ใช้งานในระบบ ตามวัน เวลาจริง</p> <p>- กรณีบันทึก หมายถึง การนำข้อมูลการรับเงินมา ดำเนินการในระบบย้อนหลัง</p> <p>หมายเหตุ คณะทำงานฯ ตรวจสอบเอกสาร/ข้อมูล ณ วันที่เข้าตรวจ อบท.</p>	<p>๔.๒.๕ การดำเนินการรับ และบันทึกข้อมูลในระบบฯ</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการรับในระบบ ครบถ้วน ตั้งแต่ปี ๒๕๕๙ จนถึงปัจจุบัน โดยไม่มีการลบข้อมูลปี ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการหรือบันทึกการรับเงินในระบบฯ ในปี ๒๕๕๙ ไม่ครบถ้วน (ลบข้อมูลปี ๒๕๕๙ เพื่อ เริ่มปี ๒๕๖๐) แต่ดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ เป็นปัจจุบัน</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการหรือบันทึกการรับเงินในระบบฯ ในปี ๒๕๕๙ จนถึงปัจจุบันไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการหรือบันทึกการรับเงินในปี ๒๕๕๙ และปัจจุบัน</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
<p>ตรวจสอบด้านรายจ่ายจากสมุดเงินสดจ่ายที่บันทึกบัญชีมือเปรียบเทียบกับสมุดเงินสดจ่ายที่บันทึกในระบบบัญชี e-LAAS</p> <p>ที่เมนู ระบบข้อมูลรายจ่าย > สมุดเงินสดจ่าย/ทะเบียนต่างๆ เลือกสมุดเงินสดจ่าย</p> <p>- กรณีมีการดำเนินการ หมายถึง ใช้งานในระบบตามวัน เวลาจริง</p> <p>- กรณีบันทึก หมายถึง การนำข้อมูลการจ่ายเงินมาดำเนินการในระบบย้อนหลัง</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p><u>หมายเหตุ</u> คณะทำงานฯ ตรวจสอบเอกสาร/ข้อมูล ณ วันที่เข้าตรวจ อปท.</p>	<p>๔.๒.๖ การดำเนินการจ่ายเงิน และบันทึกข้อมูลในระบบฯ</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการจ่ายในระบบ ครบถ้วนตั้งแต่ปี ๒๕๕๙ จนถึงปัจจุบัน โดยไม่มีการลบข้อมูลปี ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการหรือบันทึกการจ่ายเงินในระบบฯ ในปี ๒๕๕๙ ไม่ครบถ้วน (ลบข้อมูลปี ๒๕๕๙ เพื่อเริ่มปี ๒๕๖๐) แต่ดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๐ เป็นปัจจุบัน</p> <p><input type="checkbox"/> ดำเนินการหรือบันทึกการจ่ายเงินในระบบฯ ในปี ๒๕๕๙ จนถึงปัจจุบันไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการหรือบันทึกการจ่ายเงินในปี ๒๕๕๙ และปัจจุบัน</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	
<p>-ตรวจสอบหลักฐานเอกสารส่งบแสดงฐานะการเงินฯ ให้ สตง. (ควรสำเนาส่งให้จังหวัดด้วย)</p> <p><u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u></p> <p>-หนังสือ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๒๓๐ ลว. ๒๑ ต.ค. ๒๕๕๖ เรื่องการจัดส่งรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประจำปี ๒๕๕๖</p>	<p>๔.๒.๗ อปท.จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานการเงินต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ส่งให้ สตง.และสำนักงานคลังจังหวัด</p> <p><u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u></p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๓๐ ต.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๓๐ พ.ย. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> ภายในวันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๕๙</p> <p><input type="checkbox"/> เกินกว่าวันที่ ๒๙ ธ.ค. ๒๕๕๙</p>	<p>๕</p> <p>๓</p> <p>๑</p> <p>๐</p>	

หมวดที่ ๕ ผลสัมฤทธิ์
หมวดย่อยที่ ๑ ข้อหักล้าง

คะแนนเต็ม	๒๕
คะแนนที่ได้	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
ตรวจสอบหลักฐานข้อหักล้างที่เป็นลายลักษณ์อักษรของ สตง. /จังหวัด/สภ. หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <u>หมายเหตุ</u> ถ้าไม่มีหน่วยงานเข้าตรวจสอบไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน	๕.๑.๑ การหักล้างด้านการพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ตรวจสอบ <u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u> <input type="checkbox"/> ไม่มี <input type="checkbox"/> มี ๑ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๒ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๓ เรื่องขึ้นไป	๕ ๓ ๑ ๐	
ตรวจสอบหลักฐานข้อหักล้างที่เป็นลายลักษณ์อักษรของ สตง. /จังหวัด/สภ. หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <u>คำอธิบาย/กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง</u> -ระเบียบ มท. ว่าด้วยวิธีการงบประมาณของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม <u>หมายเหตุ</u> ถ้าไม่มีหน่วยงานเข้าตรวจสอบไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน	๕.๑.๒ การหักล้างด้านการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ตรวจสอบ <u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u> <input type="checkbox"/> ไม่มี <input type="checkbox"/> มี ๑ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๒ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๓ เรื่องขึ้นไป	๕ ๓ ๑ ๐	
ตรวจสอบหลักฐานข้อหักล้างที่เป็นลายลักษณ์อักษรของ สตง. /จังหวัด/สภ. หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <u>หมายเหตุ</u> ถ้าไม่มีหน่วยงานเข้าตรวจสอบไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน	๕.๑.๓ การหักล้างด้านการจัดเก็บรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ตรวจสอบ <u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u> <input type="checkbox"/> ไม่มี <input type="checkbox"/> มี ๑ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๒ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๓ เรื่องขึ้นไป	๕ ๓ ๑ ๐	
ตรวจสอบหลักฐานข้อหักล้างที่เป็นลายลักษณ์อักษรของ สตง. /จังหวัด/สภ. หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <u>หมายเหตุ</u> ถ้าไม่มีหน่วยงานเข้าตรวจสอบไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน	๕.๑.๔ มีการหักล้างด้านการเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ตรวจสอบ <u>เกณฑ์การให้คะแนน :</u> <input type="checkbox"/> ไม่มี <input type="checkbox"/> มี ๑-๒ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๓-๔ เรื่อง <input type="checkbox"/> มี ๕ เรื่องขึ้นไป	๕ ๓ ๑ ๐	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
ตรวจสอบหลักฐานจาก - ข้อทักท้วงและการดำเนินการตามข้อ ทักท้วงของ สตง./จังหวัด/บุคลากร สท. หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หมายเหตุ ถ้าไม่มีหน่วยงานเข้าตรวจสอบ ไม่ต้องนำมาเป็นฐานในการคำนวณคะแนน	๕.๑.๕ มีการดำเนินการตามข้อทักท้วงของหน่วยที่ ตรวจสอบและดำเนินการแจ้งให้ทราบ เกณฑ์การให้คะแนน : <input type="checkbox"/> ดำเนินการภายใน ๖๐ วัน <input type="checkbox"/> ดำเนินการภายใน ๙๐ วัน <input type="checkbox"/> ดำเนินการภายใน ๑๒๐ วัน <input type="checkbox"/> ไม่มีการดำเนินการ	๕ ๓ ๑ ๐	

คะแนนเต็ม	๑๐/๑๕
คะแนนที่ได้	

หมวดย่อยที่ ๒ การเพิ่มขึ้นของรายได้

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้
กรณีประเมิน งบจ.			
- ให้ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บได้ จากรายรับจริงประกอบงบทดลอง ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ ของภาษี ๓ เรื่อง (ภาษีน้ำมัน ภาษียาสูบ และค่าธรรมเนียมจากผู้ พักในโรงแรมแล้วนำมาคำนวณเพื่อ เปรียบเทียบ)	๕.๒.๑ การเพิ่มขึ้นของจำนวนเงินภาษีและค่าธรรมเนียม บำรุง งบจ. จากน้ำมัน, ยาสูบ และผู้เข้าพักในโรงแรม โดยรวม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เกณฑ์การให้คะแนน : <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๒.๐๑ ขึ้นไป <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๐๐ <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๐.๐๑ - ๑.๐๐ <input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้น	๕ ๓ ๑ ๐	
- ให้ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บได้ จากรายรับจริงประกอบงบทดลอง ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ แล้วนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ	๕.๒.๒ การเพิ่มขึ้นของจำนวนเงินที่จัดเก็บได้จาก ค่าธรรมเนียมในการให้บริการ ค่าธรรมเนียมอื่นๆ รายได้ จากการจัดหาประโยชน์ในทรัพย์สิน และจากการดำเนิน กิจการอื่นโดยรวม ยกเว้นภาษีและค่าธรรมเนียมบำรุง งบจ. จากน้ำมัน, ยาสูบ และผู้เข้าพักในโรงแรม เกณฑ์การให้คะแนน : <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๕.๐๑ ขึ้นไป <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๓.๐๑ - ๕.๐๐ <input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑.๐๑ - ๓.๐๐ <input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐	๕ ๓ ๑ ๐	

การประเมิน	เกณฑ์การประเมิน	คะแนน	คะแนนที่ได้												
กรณีประเมิน อบต./เทศบาล															
<p>ตรวจสอบจากรายรับจริงประกอบงบทดลอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ ของภาษี ๓ เรื่อง (ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย) แล้วนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ</p> <p>หมายเหตุ</p> <p>๑. กรณีที่มีการยกเว้นหรือลดหย่อนการจัดเก็บภาษีกรณีประสบ สาธารณภัย ให้คิดร้อยละจากยอดที่เหลือจากการยกเว้นหรือลดหย่อนแล้วก่อนนำไปเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาว่ามียอดเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วนเท่าใด (ให้ส่งประกาศของจังหวัดที่ ยกเว้นหรือลดหย่อนการจัดเก็บภาษีแนบประกอบการรายงานผลคะแนนให้ สก. ด้วย)</p> <p>๒. กรณี อปท. ยกฐานะหรือเปลี่ยนแปลงฯ ให้ใช้ข้อมูล ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๙</p>	<p>๕.๒.๓ การเพิ่มขึ้นโดยรวมของจำนวนเงินภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ของเทศบาลหรือ อบต.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘</th> </tr> <tr> <th>เทศบาล</th> <th>อบต.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๖ ขึ้นไป</td> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘ ขึ้นไป</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๓.๐๐ - ๕.๙๙</td> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๔.๐๐ - ๗.๙๙</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๙๙</td> <td><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๓.๙๙</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐</td> <td><input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐</td> </tr> </tbody> </table>	เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘		เทศบาล	อบต.	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๖ ขึ้นไป	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘ ขึ้นไป	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๓.๐๐ - ๕.๙๙	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๔.๐๐ - ๗.๙๙	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๙๙	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๓.๙๙	<input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐	<input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐	๕	๕
เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘															
เทศบาล	อบต.														
<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๖ ขึ้นไป	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘ ขึ้นไป														
<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๓.๐๐ - ๕.๙๙	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๔.๐๐ - ๗.๙๙														
<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๒.๙๙	<input type="checkbox"/> ร้อยละ ๑.๐๑ - ๓.๙๙														
<input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐	<input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้นหรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐														
<p>ตรวจสอบจากรายรับจริงประกอบงบทดลอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ และ ๒๕๕๙ ของค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ แล้วนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ</p>	<p>๕.๒.๔ การเพิ่มขึ้นโดยรวมของจำนวนเงิน ค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑๐.๐๑ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๕.๐๑ - ๑๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๕๘ ร้อยละ ๑.๐๑ - ๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เพิ่มขึ้น หรือเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑.๐๐</p>	๕	๕												
<p>ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บได้จาก รายรับจริงประกอบงบทดลอง ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ กับจำนวนเงิน ผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมจากทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (กค.๑) หรือทะเบียนคุม ผู้ชำระภาษี (ผท.๕) โดยนำมาคำนวณเพื่อเปรียบเทียบ</p>	<p>๕.๒.๕ สัดส่วนจำนวนเงินภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ ค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ที่จัดเก็บได้โดยรวมต่อจำนวนเงินผู้ที่อยู่ในข่ายต้องชำระภาษีทั้งหมด ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙</p> <p>เกณฑ์การให้คะแนน :</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๕ ขึ้นไป</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๘๐.๐๑ - ๘๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๗๕.๐๑ - ๘๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๗๐.๐๑ - ๗๕.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> ร้อยละ ๖๕.๐๑ - ๗๐.๐๐</p> <p><input type="checkbox"/> น้อยกว่าร้อยละ ๖๕.๐๐</p>	๕	๕												