

สำเนาฉบับ



ที่ สน ๕๕๐๐๑/๔๑๒

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองแวง
อำเภอวารินวิาส สกลนคร ๔๗๑๒๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
เรียน นายอำเภอวารินวิาส

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ฉบับ
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานการการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณี องค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่ นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลหนองแวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมัย สิทธิจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวง

สำนักปลัด (เชิญภาคี กู้ทันหมาก)

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๒๗๐-๗๖๕๘,๐๘-๗๒๓๗-๔๙๗๕

รองนายก.....
ปลัด.....
ผอ.กอง.....
พน.สป.
เจ้าหน้าที่.....
ผู้พิมพ์.....

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”

คนต้นน้ำ

4 พ.ย. 65

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลหนองแวง**

เรียน นายอำเภอวารินवास

เทศบาลตำบลหนองแวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองแวง เห็นว่า การควบคุมภายในของของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดสกลนคร

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕

ลายมือชื่อ



(นายสมัย สิทธิจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวง

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บข้อมูลและการสืบค้นข้อมูล

- ยังมีความล่าช้าในการสืบค้นข้อมูล

๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารและควบคุมงบประมาณ

- มีการโอนงบประมาณหลายครั้ง ทำให้เสี่ยงต่อการใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เพียงพอ

๑.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

- พนักงานขับรถยนต์ต้องมีคุณสมบัติเฉพาะสำหรับพนักงานขับรถแต่ละชนิด ซึ่งการมอบหมายพนักงานจ้างตำแหน่งอื่น ยังมีความเสี่ยงอยู่

๑.๔ กิจกรรมด้านการประเมิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน และยังมีพื้นที่ที่ยังมีปัญหาลูก

๑.๕ กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ

- การจัดหาพัสดุมีความเสี่ยงเรื่องราคาแพง
- เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน
- การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ -จ่ายซ้ำ
- พัสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ ยังไม่มีการจำหน่าย

๑.๖ กิจกรรมด้านงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

- ยังมีความเสี่ยงในงานก่อสร้างและซ่อมบำรุงที่อาจผิดพลาดอยู่ เนื่องจากบุคลากรด้านช่างไม่เพียงพอ

๑.๗ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ

- ยังมีความเสี่ยงในงานสำรวจและออกแบบ และการประมาณราคาที่อาจผิดพลาดอยู่

๑.๘ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค

- ยังมีความล่าช้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าและประปาอยู่ เนื่องจากผู้แจ้งขอความช่วยเหลือแจ้งข้อมูลและสถานที่คลาดเคลื่อนและล่าช้า
- บุคลากรไม่เพียงพอกรณีมีการซ่อมทั้งระบบประปาและไฟฟ้าพร้อมกัน
- ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในระหว่างซ่อมไฟฟ้า

๑.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป

- ความเสี่ยงในการพิมพ์หนังสือราชการที่ผิดพลาด

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ความเสี่ยงในการเกิดโรคในเด็ก เช่น โรคมือเท้าปาก ไข้หวัด และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. กิจกรรมด้านการจัดเก็บข้อมูลและการสืบค้นข้อมูล

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูลต่างๆ จัดเก็บเอกสารข้อมูลให้เป็นหมวดหมู่
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารและควบคุมงบประมาณ

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบวิเคราะห์งบประมาณให้สอดคล้องกับภารกิจ แผนพัฒนาเทศบาลและนโยบายรัฐบาล

๒.๓. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

- ประชุมชี้แจงพนักงานเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนกลาง กำชับพนักงานขับรถยนต์ให้ใช้ความระมัดระวังในการขับรถ ในขณะที่ยังไม่มีการมีพนักงานขับรถยนต์เพียงพอ
- นำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาด้านบุคลากรขับรถยนต์ให้เพียงพอกับจำนวนรถยนต์ส่วนกลาง

๒.๔ กิจกรรมด้านการประเมิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ สํารวจข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน เพื่อเตรียมข้อมูลสำหรับประเมินและภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ๒.๕ กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ
- การจัดทำทะเบียนประวัติผู้ขาย รวมทั้ง สถิติราคาหรือปริมาณของพัสดุ
 - เปรียบเทียบราคาจากผู้ขายหลายแห่งและราคาซื้อครั้งล่าสุด
 - เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
 - หัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
- ๒.๖ กิจกรรมด้านงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้
 - ประชุมชี้แจงเพื่อแบ่งหน้าที่ให้ชัดเจนและกำชับเจ้าหน้าที่เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น
- ๒.๗ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้
 - ประชุมชี้แจง กำชับเจ้าหน้าที่เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น
- ๒.๘ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค
- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมายื่นคำร้องขอความช่วยเหลือด้านสาธารณูปโภคโดยเร็ว
 - ประชุมชี้แจงกำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและจัดสรรบุคลากรให้เพียงพอ
 - ประสานขอความร่วมมือจากบุคลากร สำนัก/กอง ภายในสำนักงานเทศบาล ตำบลหนองแวง
- ๒.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป
- ประชุมชี้แจงการบริหารงานเอกสารในหน่วยงาน
 - กำชับเจ้าหน้าที่และเพิ่มการตรวจสอบให้ละเอียดมากขึ้น
 - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้
- ๒.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- กำชับผู้ปกครองในการดูแลรักษาสุขภาพเด็กให้มากขึ้น
 - อบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครองในการดูแลสุขภาพของเด็ก และให้ความรู้แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)

เทศบาลตำบลหนองแวง อำเภอนวนนิวาส จังหวัดสกลนคร
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๓ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ การสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากร ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แต่ยังมีตำแหน่งว่าง ทำให้บุคลากรรับผิดชอบหลายหน้าที่</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานได้อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ มีการประชุมร่วมกัน เปิดโอกาสให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าทันที่ การปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน มีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม หรือเข้าร่วมประชุมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับได้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓.๒ การรายงานผลการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีทะเบียน เอกสารการรายงาน ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๒.๑ เทศบาลตำบลหนองแวง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ มีการประชุมคณะกรรมการเพื่อร่วมพิจารณาการดำเนินงาน หรือโครงการต่างๆ รวมทั้งมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าทันที่ ทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>๓.๑ มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่รับผิดชอบชัดเจน มีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม หรือเข้าร่วมประชุมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยผู้บริหารมีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และมีการประชุมปรึกษาหารือเพื่อลดความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายบริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร มีทะเบียน เอกสารการรายงาน ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้อย่าง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำสารสนเทศ การสื่อสารต่างๆ เช่น ระบบ Internet เพื่อช่วยในการปฏิบัติงาน การติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อรับฟังความคิดเห็น เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ต่างๆ</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล การติดตามและประเมินผลในระหว่างปฏิบัติงาน และหลังปฏิบัติงาน มีความถูกต้อง ทันเวลาและมีประสิทธิภาพ รายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายบริหารทราบเพื่อสามารถพิจารณาสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๑. มีการนำระบบสารสนเทศ มาใช้ในการจัดเก็บข้อมูล เป็นหมวดหมู่ สะดวก รวดเร็วในการสืบค้นข้อมูล</p> <p>๒. มีการศึกษากฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ได้รวดเร็ว เป็นปัจจุบัน ผ่าน Internet</p> <p>๓. มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อประสานงานและความร่วมมือต่างๆ ทั้งทางหนังสือราชการ โทรศัพท์ โทรสาร ระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ไลน์ เฟสบุ๊ก เพื่อรับฟังความคิดเห็น เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ต่างๆ ได้รวดเร็วและทันเหตุการณ์ สามารถลดความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาได้ทันที่</p> <p>มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องประจำทุกเดือน โดยการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาวิธีปฏิบัติในการลดความเสี่ยงและรายงานผลการดำเนินงานให้ฝ่ายบริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และทางเทคโนโลยีสารสนเทศอื่น ได้แก่ ทาง ไลน์ โทรศัพท์ เพื่อความรวดเร็วสามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเหตุการณ์และลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลหนองแวง มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน มีการกำหนดวัตถุประสงค์ การปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมอย่างชัดเจน มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน มีการนำระบบสารสนเทศ การสื่อสาร เทคโนโลยี ระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการปฏิบัติงาน การศึกษากฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ได้รวดเร็ว เป็นปัจจุบัน มีการจัดเก็บข้อมูลเป็นหมวดหมู่ สะดวก รวดเร็วในการสืบค้นข้อมูล มีการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทุกระดับทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร รายงานทางโทรศัพท์ ทางระบบไลน์ เพื่อความสะดวกรวดเร็วและสามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเหตุการณ์ มีการประชุมเพื่อติดตามและมีการประเมินผลในระหว่างปฏิบัติงาน และหลังปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ลายมือชื่อ

(นายสมัย สิทธิจันทร์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวง

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

เทศบาลตำบลหนองแวง อำเภอวานรนิวาส จังหวัดสกลนคร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.การจัดเก็บข้อมูลและการ สืบค้น ข้อมูล เพื่อให้การการจัดเก็บข้อมูลและ การสืบค้นข้อมูลมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว</p>	ความล่าช้าในการสืบค้นข้อมูล	<p>๑.การจัดเก็บข้อมูลเข้า แฟ้มเก็บเอกสาร ๒.การจัดเก็บข้อมูลใน ระบบคอมพิวเตอร์</p>	การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ สามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง	ยังมีความล่าช้าในการ สืบค้นข้อมูล	<p>๑.กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บ ข้อมูลต่างๆจัดเก็บเอกสาร ข้อมูลให้เป็นหมวดหมู่ ๒.ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้</p>	สำนักปลัด
<p>๒. การบริหารและควบคุม งบประมาณ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	การโอนงบประมาณหลายครั้ง ทำให้เสี่ยงต่อการใช้จ่ายเงิน งบประมาณไม่เพียงพอ	<p>๑.ตั้งงบประมาณรายรับ รายจ่ายใกล้เคียงกับปีที่ ผ่านมา ๒.ศึกษาวิเคราะห์ความ เป็นไปได้ที่อาจเกิดขึ้นใน อนาคตเพื่อตั้ง งบประมาณรองรับ</p>	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ	มีการโอนงบประมาณหลาย ครั้ง ทำให้เสี่ยงต่อการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่ เพียงพอ	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบวิเคราะห์ งบประมาณให้สอดคล้อง กับภารกิจ แผนพัฒนา เทศบาลและนโยบาย รัฐบาล</p>	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</p> <p>เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล เป็นไปด้วยความถูกต้อง ปลอดภัย</p>	<p>พนักงานขับรถยนต์ส่วนบุคคล มีไม่เพียงพอกับจำนวนรถยนต์ ส่วนบุคคลในสำนักงาน</p>	<p>จัดทำคำสั่งมอบหมาย พนักงานจ้างตำแหน่ง อื่น เพื่อขับรถยนต์ ส่วนบุคคลครบทุกคัน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ สามารถ ลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>พนักงานขับรถยนต์ ต้องมี คุณสมบัติเฉพาะสำหรับ พนักงานขับรถแต่ละชนิด ซึ่งการมอบหมายพนักงาน จ้างตำแหน่งอื่น ยังมีความ เสี่ยงอยู่</p>	<p>๑.ประชุมชี้แจงพนักงาน เกี่ยวกับการใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล กำชับพนักงาน ขับรถยนต์ให้ใช้ความ ระมัดระวัง ในการขับรถ ในขณะที่ยังไม่มีพนักงานขับ รถยนต์เพียงพอ</p> <p>๒.นำเสนอผู้บริหารเพื่อ พิจารณาด้านบุคลากรขับ รถยนต์ให้เพียงพอ กับ จำนวนรถยนต์ส่วนบุคคล</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. การประเมิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อให้มีข้อมูลครบถ้วน เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้ในการประเมินภาษี</p>	<p>ฐานข้อมูลในการจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ข้อมูล ที่ ส.ป.ก. ส่งมายังไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>การสำรวจและวัดขนาด ป้าย ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>ฐานข้อมูลในการจัดเก็บ ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน และยังมีพื้นที่ที่ยังมี ปัญหาอยู่</p>	<p>กำ ข บ เจ้า ห ้ น ้ำ ที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อเตรียมข้อมูลสำหรับ ประเมินและภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๕. การดำเนินการจัดหา พัสตุ เพื่อให้การจัดหาพัสตุเป็นไป ด้วยความถูกต้องมี ประสิทธิภาพมากขึ้นจัดหา พัสตุในราคาที่เหมาะสม</p>	<p>๑.การจัดหาพัสตุมีความ เสี่ยงเรื่องราคาแพง ๒.ระ เเบี ย บ มี ก าร เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน</p>	<p>๑.จัดทำประชาคมเพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมใน การจัดหาพัสตุ ๒.จัดทำแผนการจัดหา พัสตุ ๓.มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ พัสตุโดยตรง โดยตำแหน่ง รับผิดชอบ</p>	<p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ เพียงพอเท่าที่ควร ทำให้ การจัดหาพัสตุมีความเสี่ยง เรื่องราคาแพง ๒.การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการ เพิ่มความละเอียดรอบคอบ ของเอกสารทำให้มีความ ครบถ้วนของเอกสารได้ดีใน ระดับหนึ่งแต่การควบคุมยัง ไม่เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑.การจัดหาพัสตุมีความ เสี่ยงเรื่องราคาแพง ๒.เอกสารเบิกจ่ายที่ยัง ไม่ครบถ้วน ๓.การ ควบคุม วัสดุ สิ้นเปลืองมีการบันทึก รับ-จ่ายช้า ๔.มีระเบียบกฎหมาย ที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ พัสตุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ ยังไม่มีการจำหน่าย</p>	<p>๑.ควรมีการจัดทำทะเบียน ประวัติผู้ขาย รวมทั้ง สถิติ ราคาหรือปริมาณของพัสตุ ๒.เปรียบเทียบราคาจาก ผู้ขายหลายแห่งและราคา ซื้อครั้งล่าสุด ๓.เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมวัสดุ สิ้น เปลืองให้ ถูก ต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุก เวลา ๔.มีหัวหน้าพัสตุกำกับดูแล ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖.งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง</p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง มีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p>	<p>งานก่อสร้างและซ่อม บำรุงอาจผิดพลาดหลัก วิชาการ</p>	<p>๑.มีการตรวจสอบการ รายงาน ด้านงาน ก่อสร้างและซ่อมบำรุง</p> <p>๒.การกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและชี้แจง แนวทางในการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>๑.การควบคุมที่มี อยู่ เพียงพอในระดับ หนึ่ง</p> <p>๒.บุคลากรด้านช่าง ไม่เพียงพอ</p>	<p>ยังมีความเสี่ยงในงาน ก่อสร้างและซ่อมบำรุง ที่อาจผิดพลาดอยู่ เนื่องจากบุคลากรด้านช่าง ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับ การ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้</p> <p>๒.ประชุมชี้แจงเพื่อแบ่งหน้าที่ ให้ชัดเจนและกำชับเจ้าหน้าที่ เพิ่มความละเอียดรอบคอบใน การปฏิบัติงานให้มากขึ้น</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗.งานสำรวจและออกแบบ</p> <p>เพื่อให้งานสำรวจและออกแบบมีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>การสำรวจและการเขียนแบบ การประมาณราคา อาจผิดพลาดได้</p>	<p>๑.มีการตรวจสอบเอกสาร และการประมาณราคา ระดับหนึ่ง</p> <p>๒.การกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและชี้แจง แนวทางในการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับ หนึ่ง</p>	<p>ยังมีความเสี่ยงในงาน สำรวจและออกแบบ และ การประมาณราคาที่อาจ ผิดพลาดอยู่</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้</p> <p>๒.ประชุมชี้แจง กำชับ เจ้าหน้าที่เพิ่มความ ละเอียดรอบคอบในการ ปฏิบัติงานให้มากขึ้น</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗.งานสำรวจและออกแบบ</p> <p>เพื่อให้งานสำรวจและออกแบบมีความถูกต้องและมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>การสำรวจและการเขียนแบบ การประมาณราคา อาจผิดพลาดได้</p>	<p>๑.มีการตรวจสอบเอกสาร และการประมาณราคา ระดับหนึ่ง</p> <p>๒.การกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานและชี้แจง แนวทางในการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับ หนึ่ง</p>	<p>ยังมีความเสี่ยงในงาน สำรวจและออกแบบ และ การประมาณราคาที่ยัง ผิดพลาดอยู่</p>	<p>๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้</p> <p>๒.ประชุมชี้แจง กำชับ เจ้าหน้าที่ที่เพิ่มความ ละเอียดรอบคอบในการ ปฏิบัติงานให้มากขึ้น</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๘.งานสาธารณูปโภค</p> <p>เพื่อให้งานสาธารณูปโภคมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>-ความล่าช้าในการซ่อมแซมระบบน้ำประปาเนื่องจาก การประสานงาน</p> <p>-อาจเกิดอันตรายในการซ่อมไฟฟ้า</p> <p>-ความล่าช้าในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า แสงสว่างเนื่องจากการประสานงาน</p>	<p>-ทำการซ่อมแซมระบบประปาและไฟฟ้าจากการรับแจ้งตามแบบ คำร้องและการประสานจากผู้นำชุมชน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑.ยังมีความล่าช้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าและประปาอยู่ เนื่องจากผู้แจ้งขอความช่วยเหลือ ข้อมูลและสถานที่คลาดเคลื่อนและล่าช้า</p> <p>๒.บุคลากรไม่เพียงพอกรณีมีการซ่อมทั้งระบบประปาและไฟฟ้าพร้อมกัน</p> <p>๓.อาจเกิดอันตรายในระหว่างซ่อมไฟฟ้า</p>	<p>๑.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมายื่นคำร้องโดยเร็ว</p> <p>๒.ประชุมชี้แจงกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและจัดสรรบุคลากรให้เพียงพอ</p> <p>๓.ประสานขอความร่วมมือจากบุคลากรสำนัก/กอง ภายในสำนักงานเทศบาลตำบลหนองแวง</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙.งานบริหารงานทั่วไป เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ความผิดพลาดในการพิมพ์หนังสือราชการ เนื่องด้วยเวลากระชั้นชิดในการรับหนังสือและการรายงานข้อมูลที่เร่งด่วน	มีตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและการรายงานข้อมูลในระดับหนึ่ง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	ยังมีความเสี่ยงในการพิมพ์หนังสือที่ผิดพลาด	๑.ประชุมชี้แจงการบริหารงานเอกสารในหน่วยงาน ๒.กำชับเจ้าหน้าที่และเพิ่มการตรวจสอบให้ละเอียดมากขึ้น ๓.ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. การบริหารงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>เพื่อให้การบริหารด้านการศึกษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การเกิดโรคในเด็ก เช่น โรคมือเท้าปาก ไข้หวัด</p> <p>๒. โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา (COVID-๑๙) เป็นเชื้อโรคที่ติดง่าย โดยเฉพาะในเด็ก</p>	<p>๑. การทำความสะอาด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอยู่ เป็นประจำ</p> <p>๒. เว้นระยะห่าง กินร้อน ช้อนกลาง ล้างมือทำความสะอาด ด้วยเจลแอลกอฮอล์หรือ น้ำยาล้างมือ สวมหน้ากากอนามัย ตลอดเวลา</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ ระดับหนึ่ง</p>	<p>การเกิดโรคในเด็ก เช่น โรคมือเท้าปาก ไข้หวัด และโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา (COVID-๑๙) ยังมีอยู่</p>	<p>๑. กำชับผู้ปกครองในการดูแล รักษาสุขภาพเด็กให้มากขึ้น ๒.อบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครอง ในการดูแลสุขภาพของเด็ก และ ให้ความรู้แนวทางปฏิบัติในการ ป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ลายมือชื่อ



(นายสมัย สิทธิจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวง

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองแวง

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหนองแวง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองแวง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาวชมัยพร บุญประสม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บข้อมูลและการสืบค้นข้อมูล

- ยังมีความล่าช้าในการสืบค้นข้อมูล

๑.๒ กิจกรรมการบริหารและควบคุมงบประมาณ

- มีการโอนงบประมาณหลายครั้ง ทำให้เสี่ยงต่อการใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เพียงพอ

๑.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

- พนักงานขับรถยนต์ ต้องมีคุณสมบัติเฉพาะสำหรับพนักงานขับรถแต่ละชนิด ซึ่งการมอบหมายพนักงานจ้างตำแหน่งอื่น ยังมีความเสี่ยงอยู่

๑.๔ กิจกรรมด้านการประเมิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน และยังมีพื้นที่ที่ยังมีปัญหาลูก

๑.๕ กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ

- การจัดหาพัสดุมีความเสี่ยงเรื่องราคาแพง
- เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน
- การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ
- มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่
- พักสบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ ยังไม่มีการจำหน่าย

๑.๖ กิจกรรมด้านงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

- ยังมีความเสี่ยงในงานก่อสร้างและซ่อมบำรุงที่อาจผิดพลาดอยู่ เนื่องจากบุคลากรด้านช่างไม่เพียงพอ

๑.๗ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ

- ยังมีความเสี่ยงในงานสำรวจและออกแบบ และการประมาณราคาที่อาจผิดพลาดอยู่

๑.๘ กิจกรรมด้านงานสาธารณสุขภาค

- ยังมีความล่าช้าในการซ่อมแซมไฟฟ้าและประปาอยู่ เนื่องจากผู้แจ้งขอความช่วยเหลือแจ้งข้อมูลและสถานที่คลาดเคลื่อนและล่าช้า
- บุคลากรไม่เพียงพอกรณีมีการซ่อมทั้งระบบประปาและไฟฟ้าพร้อมกัน
- อาจเกิดอันตรายในระหว่างซ่อมไฟฟ้า

๑.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป

- ยังมีความเสี่ยงในการพิมพ์หนังสือที่ผิดพลาด

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- การเกิดโรคในเด็ก เช่น โรคมือเท้าปาก ไข้หวัด และโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ยังมีอยู่

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บข้อมูลและการสืบค้นข้อมูล

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูลต่างๆจัดเก็บเอกสารข้อมูลให้เป็นหมวดหมู่

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารและควบคุมงบประมาณ

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบวิเคราะห์งบประมาณให้สอดคล้องกับภารกิจ แผนพัฒนาเทศบาลและนโยบายรัฐบาล

๒.๓ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

- ประชุมชี้แจงพนักงานเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนกลาง กำชับพนักงานขับรถยนต์ให้ใช้ความระมัดระวังในการขับรถ ในขณะที่ยังไม่มีพนักงานขับรถยนต์เพียงพอ

- นำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาด้านบุคลากรขับรถยนต์ให้เพียงพอกับจำนวนรถยนต์ส่วนกลาง

๒.๔ กิจกรรมด้านการประเมิน ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ สํารวจข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเพื่อเตรียมข้อมูลสำหรับประเมินและภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๒.๕ กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ

- ควรมีการจัดทำทะเบียนประวัติผู้ขาย รวมทั้งสถิติราคาหรือปริมาณของพัสดุ
- เปรียบเทียบราคาจากผู้ขายหลายแห่งและราคาซื้อครั้งล่าสุด
- เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา
- มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๖ กิจกรรมด้านงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้
- ประชุมชี้แจงเพื่อแบ่งหน้าที่ให้ชัดเจนและกำชับเจ้าหน้าที่เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น

๒.๗ กิจกรรมด้านงานสำรวจและออกแบบ

- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้
- ประชุมชี้แจง กำชับเจ้าหน้าที่เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น

๒.๘ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค

- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมายื่นคำร้องโดยเร็ว
- ประชุมชี้แจงกำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและจัดสรรบุคลากรให้เพียงพอ

- ประสานขอความร่วมมือจากบุคลากร สำนัก/กอง ภายในสำนักงานเทศบาลตำบลหนองแวง

๒.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป

- ประชุมชี้แจงการบริหารงานเอกสารในหน่วยงาน
- กำชับเจ้าหน้าที่และเพิ่มการตรวจสอบให้ละเอียดมากขึ้น
- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- กำชับผู้ปกครองในการดูแลรักษาสุขภาพเด็กให้มากขึ้น
- อบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครองในการดูแลสุขภาพของเด็ก และให้ความรู้แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙)