

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนงานย่อย/กิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
<p style="text-align: center;"><b><u>สำนักปลัดเทศบาล</u></b></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดป้ายประกาศแจ้งให้ประชาชนทราบไม่เป็นที่สนใจ จึงทำให้ประชาชนไม่เข้าไปอ่านประกาศที่ติดไว้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ต้องมีการจัดทำประชาสัมพันธ์ก่อนวันทำประชาคมประมาณ ๑๕ วัน</li> <li>- ต้องจัดเจ้าหน้าที่ไปแจกประกาศ หรือใบปลิว ตามบ้าน และชี้แจงให้เห็นความสำคัญของการทำประชาคม</li> <li>- ต้องมีการจัดทำประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ก่อนวันที่ประชาคมประมาณ ๑๕ วัน</li> </ul>
<p>๒. กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญในงานด้านที่ทำอยู่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</li> </ul>
<p>๓. กิจกรรมด้านงานธุรการ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สถานที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอ และไม่มีระบบความปลอดภัย</li> <li>- ไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</li> <li>- จัดหาสถานที่เก็บเอกสารและต้องมีระบบความปลอดภัย</li> <li>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำลายเอกสารที่หมดความจำเป็น</li> </ul>
<p>๔. กิจกรรมฝ่ายนโยบายและแผน</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- งบประมาณรายจ่ายที่ตั้งไว้ไม่เป็นตามแผนการดำเนินงานและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>- มีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</li> <li>- ปฏิบัติงานตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ul>

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนงานย่อย/กิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
<p><b>กองคลัง</b></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ยังขาดการเร่งรัดภาษี</li> <li>- ประชาชนยังขาดจิตสำนึกต่อหน้าที่ของตนเอง</li> <li>- ยังไม่สามารถจัดเก็บภาษีของเทศบาลได้ครบถ้วน ๑๐๐% ในแต่ละปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนให้เกิดจิตสำนึกและเข้าใจบทบาทขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</li> <li>- มีการให้บริการในการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</li> <li>- มีหนังสือแจ้งติดตามทวงถามให้มาชำระ</li> <li>- ปลุกจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น</li> </ul>

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนงานย่อย/กิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>๓. กิจกรรมโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p>	<p>- บุคลากรที่มีอยู่ปฏิบัติงานหลายด้านทำให้ปฏิบัติงานในเชิงรุกไม่ครอบคลุม</p> <p>- ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ</p> <p>- บุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>- ขาดบุคลากรเฉพาะทาง</p> <p>- สัตว์ที่ไม่มีเจ้าของได้รับวัคซีนไม่ครอบคลุม</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆที่เกี่ยวข้องของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจัดขึ้น</p> <p>- รับพนักงานเพิ่มเพื่อปฏิบัติงานด้านต่อใบอนุญาตและสำรวจกิจการต่างๆตาม พรบ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจัดขึ้น</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- รับโอนบุคลากรเพื่อดำเนินการด้านการควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>- ดำเนินการเชิงรุก</p>

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนงานย่อย/กิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
<p style="text-align: center;"><b>กองช่าง</b></p> <p>๑. กิจกรรมประมาณราคางานก่อสร้าง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ราคาพาณิชย์จังหวัดมีรายการในบัญชีน้อย</li> <li>- ราคาน้ำมันยังไม่คงที่</li> <li>- ผู้ประกอบการไม่ให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค้นหาวัสดุทางอินเทอร์เน็ต</li> <li>- ตรวจสอบราคาน้ำมันเป็นปัจจุบัน</li> </ul>
<p>๒. กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารก่อสร้างก่อนที่จะมาขออนุญาต</li> <li>- เมื่อมีปัญหาเรื่องแนวเขตหรือโครงสร้างอาคารก็แก้ไขยาก</li> <li>- มีการก่อสร้างอาคารเดิม</li> <li>- หลีกเลี่ยงที่จะไม่ขออนุญาต</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ออกตรวจสอบพื้นที่ เมื่อพบเห็นมีการก่อสร้างก็แจ้งให้หยุดการก่อสร้างจนกว่าจะมีการขออนุญาตให้ถูกต้อง</li> <li>- แต่งตั้งนายช่างเขตเพิ่มเติม</li> <li>- บังคับใช้กฎหมาย พรบ. ควบคุมอาคารอย่างเข้มงวด</li> </ul>

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อส่วนงานย่อย/กิจกรรม	ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน
<p><b>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</b></p> <p>๑. กิจกรรมปฏิบัติงานด้านจัดทำบัญชี การเงิน และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/โรงเรียนอนุบาล</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำฎีกา/จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านบุคลากร การจัดการเรียนการสอน</p> <p>๔. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p>	<p>- บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้</p> <p>- การดำเนินการจัดทำเอกสารอาจผิดพลาดได้</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/โรงเรียนอนุบาลฯ ครูผู้ดูแลเด็กมีหน้าที่ที่จะต้องจัดแผนการเรียนการสอน/SAR/แผนงบประมาณต่างๆ/เอกสารต่างๆ/สื่อการเรียนการสอน เป็นต้น ก็เป็นงานเอกสารที่มีจำนวนมาก ในเรื่องการเงินบัญชี และพัสดุอาจเกิดข้อผิดพลาดได้/พร้อมทั้งดูแลเด็ก</p> <p>- การจัดทำแผนการศึกษาของกอง/ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก/โรงเรียนอนุบาลฯ ที่มีรวมจำนวน ๖ แห่งต้องมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ อาจเกิดผิดพลาดได้</p>	<p>- ฝึกอบรมบุคลากรฝึกปฏิบัติโดยหาระเบียบข้อบังคับ มาฝึกปฏิบัติ</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับรายจ่าย</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ปฏิบัติงานตามนโยบาย</p> <p>- ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด</p> <p>- ตรวจสอบความถูกต้องของทะเบียนคุมงบประมาณ</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ดูแลเข้าฝึกอบรม</p> <p>- รับบุคลากรด้านการศึกษาเพิ่ม เพื่อให้การปฏิบัติงานดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>- ปฏิบัติงานตามนโยบาย</p> <p>- ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด</p> <p>- ส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม</p> <p>- ติดตามประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา</p>

