

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
สำนักปลัด 1.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเตรียมความพร้อมในการ ช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย	- การขาดสถานที่ทำการศูนย์ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย	- มีคำสั่งศูนย์ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย -มีเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ฯ ตลอด 24 ชั่วโมง	-การจัดทำคำสั่งเวรยามตลอด24 ชั่วโมงเพื่อเตรียมความพร้อมเมื่อ เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน	- การไม่มีที่ตั้งศูนย์ฯทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติงานได้เต็ม เนื่องจากบุคลากรไม่ได้อยู่ รวมกัน การติดต่อประสานงาน เป็นไปได้ช้า	- จัดหาสถานที่ตั้งศูนย์ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	สำนัก ปลัดเทศบาล

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยย จังหวัดอุบลราชธานี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กองการศึกษา ด้านภารกิจ 1. งานการศึกษาปฐมวัย 2. งานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมและพัฒนางานด้านการศึกษา ปฐมวัย และงานกีฬา และนันทนาการ เพื่อให้ประชาชน ในท้องถิ่นมีคุณภาพชีวิตที่ดี และเสมอภาค ในสังคม	กิจกรรม 1. การเบิกจ่ายงบประมาณ ของสถานศึกษา 2. การเบิกจ่ายงบประมาณ โครงการประเพณีต่างๆ	1. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหรือ รับผิดชอบงานเข้ารับการ ฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. ส่งเสริมและกระตุ้นให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้ ศึกษาระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องด้วย ตนเองอยู่เสมอและปรึกษา ขอคำแนะนำจาก ผู้บังคับบัญชาและผู้มี ประสบการณ์	ผลการประเมินและการ ควบคุมยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการ ตรวจสอบ ติดตามผล อย่างต่อเนื่องต่อไป	ความเสี่ยง 1. ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ ทักษะ และความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน 2. ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบและ แนวทางปฏิบัติงานที่มีมา ใหม่ อยู่เสมอ สาเหตุ - ขาดการศึกษาค้นคว้า อย่างต่อเนื่อง และขาดการ ฝึกอบรมเพิ่มพูนทักษะ ความรู้และประสบการณ์ หรือได้รับการฝึกอบรมไม่ เพียงพอเท่าที่ควร	เพิ่มทักษะความรู้และ ประสบการณ์แก่ เจ้าหน้าที่ โดยการส่งเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับงานที่ ปฏิบัติอย่างน้อย ปีละ 1-2 ครั้ง	กองการศึกษา

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กองคลัง 1. กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ 1.1 เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง 1.2 เพื่อให้การดำเนินการด้านการเงินและบัญชีมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 1.3 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน 1.4 เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	- หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษางบประมาณ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้เกิดความผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาบ่อยๆ - หน่วยงานผู้วางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2561 - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ	- การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกจ่าย	- ให้อำนาจหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน - กำหนดขั้นตอนการส่งฎีกาในแต่ละประเภทให้เวลาเป็นตัวกำหนด - มีการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	- งานการเงินและบัญชี (กองคลัง)

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
2. กิจกรรมงานพัฒนารายได้และงานผลประโยชน์ วัตถุประสงค์ 2.1 เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันมาปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย 2.2 เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตาม เป้าหมาย	- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์ ส่งผลให้การจัดทะเบียนผู้ชำระภาษีไม่ครบถ้วนทุกราย - ข้อมูลผู้เสียภาษีหรือเจ้าของทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยและไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ทำให้การปรับปรุงข้อมูลไม่ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	- ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. 2510 และแก้ไขเพิ่มเติม และปฏิบัติตามตามกฎกระทรวงอัตราภาษีป้าย พ.ศ.2563 - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร - จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน - ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้ประชาชนรับทราบข้อมูลข่าวสารภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ดำเนินการออกหนังสือแจ้งและทวงถาม ตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี - ออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี	- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ทำหนังสือแจ้งผู้ใหญ่บ้านให้ประชาสัมพันธ์เมื่อมีการซื้อขายที่ดินและให้นำสำเนาโฉนดที่เกี่ยวข้องมาแจ้งให้มาแจ้งยืนยันเปลี่ยนแปลงประโยชน์การใช้ที่ดินกับงานจัดเก็บ - รายงานผลการปฏิบัติงานการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้าย	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ประจำปี - มีการจัดทำแผนพับประชาสัมพันธ์อัตราภาษีและแนะนำช่องทางการชำระภาษี - มีการรับชำระภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้ครบถ้วนทุกรายเพื่ออำนวยความสะดวกในสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัส covid-19	- งานพัฒนารายได้ (กองคลัง)

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
3. กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ 3.1 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม 3.2 เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้เพิ่มมากขึ้น	- การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จ เนื่องจากขาดบุคลากรผู้จัดทำงาน ทางด้านแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินทำให้การสำรวจที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างยังไม่ครอบคลุมเขต เทศบาลตำบลนาเยี่ย - ขาดงบประมาณในการจัดทำ โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2550 - มีการติดตามประเมินผลจากกรม ส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากจะต้องมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้าน แผนที่ภาษีที่มีความรู้ ความสามารถและ เชี่ยวชาญในการใช้ คอมพิวเตอร์และการใช้ โปรแกรมแผนที่ภาษี โดยตรง (LTAX GIS) และ (LTAX 3000	- ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในด้านแผนที่ ภาษีโดยตรง ซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ ภาษีรวมถึงการออกสำรวจ ภาคสนาม เนื่องจากกอง ช่างเป็นผู้รับผิดชอบซึ่ง ปัจจุบันมีภาระมาก	- จัดหาเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในด้าน แผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ ภาษีรวมถึงการ ออกสำรวจ ภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ไปอบรมเพิ่มพูน ความรู้ ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	งานแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน (กองคลัง) (กองช่าง)

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
4. กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน 4.1 การจัดซื้อจัดจ้าง และงานพัสดุ วัตถุประสงค์ 4.1.1 เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด ต่อทางราชการประชาชน มีระบบการควบคุม เป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง 4.1.2 เพื่อให้การบริการงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุของเทศบาลตำบลนาเยี่ย ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อนเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้ 4.2 ตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ 4.2.1 เพื่อให้การบริการงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุของเทศบาลตำบลนาเยี่ย ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อนเกิดประโยชน์มากที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน - การใช้จ่าย งบประมาณตามโครงการมีความสุม เสียต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ - การจัดส่งรายงานการตรวจสอบ ครุภัณฑ์ประจำปีมีความล่าช้า	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ - ผู้อำนวยการกองคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการตรวจสอบพัสดุ ตามคำสั่งที่ 813/2564 ลว. 21 ก.ย. 64 แล้วจัดทำรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวภายใน 30 วันทำการนับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้น ทั้งนี้ได้แจ้งกำชับเจ้าพนักงานพัสดุให้รายงานผลและส่งให้ สดง.ไม่เกินเดือนพฤศจิกายนให้จงได้	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ - มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก - มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด - การรายงานผลการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี เป็นไปตามกำหนดและจัดส่งให้ สดง.ไม่เกินเดือนพฤศจิกายน - แต่ละกองมีการรายงานในการจัดซื้อครุภัณฑ์ในแต่ละเดือนให้กองคลังทราบ	- เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน - การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ขาด - มีระเบียบกฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - พสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้จึงไม่มีการจำหน่าย - การแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี แต่ละชุด ไม่ได้รับความร่วมมือเท่าที่ควร	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา - มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ผู้อำนวยการกองคลังและหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง กำชับ เร่งรัด ติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีตาม คำสั่งเทศบาลตำบลนาเยี่ยที่ 813/2564 ลว. 21 ก.ย. 2564 แล้วจัดทำรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวภายใน 30 วันทำการนับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้นทั้งนี้ได้แจ้งกำชับเจ้าพนักงานพัสดุให้รายงานผลส่งให้ สดง. ไม่เกินเดือนพฤศจิกายนให้จงได้	- งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน (กองคลัง)

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
5. งานธุรการ วัตถุประสงค์ 5.1 เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบ สามารถสืบค้นสะดวกรวดเร็ว รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปด้วยรวดเร็วและเข้าใจตรงประเด็น	- การพิมพ์และการตรวจทานเอกสารยังไม่มีการพิมพ์ตกหล่นทำให้หนังสือบางตัวล่าช้า - เนื่องจากภาระของงานค่อนข้างเยอะจึงทำให้งานบางอย่างยังคงล่าช้า - การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นหมวดหมู่ทำให้ผิดพลาดด้านค้นหา	- มีการตรวจทานในการพิมพ์หนังสือราชการทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งการติดต่อประสานงานต่างๆกับบุคคลภายนอก และภายในด้วย - วางระบบงานและศึกษาความเกี่ยวเนื่องกับงานที่ผ่านมาเพื่อนำมาใช้ให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด	- การเก็บสถิติและการวางระบบในการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นระเบียบมากยิ่งขึ้น - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อนำมาใช้ในการทำงานให้การดำเนินงานเกิดความผิดพลาดน้อยที่สุด	- เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบทำให้ระบบด้านเอกสารและความเข้าใจในเนื้องานยังไม่ลงตัวอย่างประการ	- หัวหน้างาน กำชับผู้รับผิดชอบในการค้นคว้าระเบียบกฎหมาย เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	- งานธุรการ (กองคลัง)

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ถูกต้องตามระเบียบ	- การปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560	1. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560	- ความทันเวลาของฎีกาการจัดซื้อจัดจ้าง - ความถูกต้องของการจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้	- พรบ.ยังใหม่ การจัดซื้อจัดจ้างรูปแบบฎีกา ยังไม่ชัดเจน จึงทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย	- จัดส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบงานพัสดุรับเข้ารับการอบรมการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบใหม่เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง	กองสาธารณสุข
กิจกรรมรายงานการใช้จ่ายงบประมาณ วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้มีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายไตรมาสชัดเจน 2. เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอน	- การปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. 2560	- จากรายงานการดำเนินงานตามแผนงาน	ยังมีการใช้จ่ายฉุกเฉินเช่นการซ่อมรถขยะ เวลาออกปฏิบัติงานทำให้มีรายจ่ายเกินงบประมาณที่ตั้งไว้ในแต่ละหมวด	- ให้มีการตรวจสอบสภาพรถก่อนนำออกไปใช้งานและแจ้งกับผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ	กองสาธารณสุข

สำนักงานเทศบาลตำบลนาเยี่ย จังหวัดอุบลราชธานี

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> งานแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรม การออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานก่อสร้างโครงการต่างๆของเทศบาลมีมาตรฐานเป็นไปตามระเบียบถูกต้องและมีความมั่นคง แข็งแรง สอดคล้องกับงานสถาปัตยกรรมและวิศวกรรม	<u>ความเสี่ยง</u> เทศบาลตำบลนาเยี่ยยังขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกร ในการออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้างที่ระเบียบกำหนด <u>สาเหตุ</u> ตามระเบียบที่กำหนดให้มีผู้ได้รับอนุญาตประกอบวิชาชีพเป็นผู้รับรองการออกแบบควบคุมงานก่อสร้างแต่เทศบาลไม่มีกรอบอัตราตำแหน่งดังกล่าว	-ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในการรับรองการออกแบบงานก่อสร้างโครงการต่างๆ	-ขอความร่วมมือจากหน่วยงานออกแบบก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้างในการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง - ใช้แบบมาตรฐานงานก่อสร้างสำหรับอปท.จากหน่วยงานอื่น	การขอความอนุเคราะห์วิศวกรรับรองจากต่างหน่วยงานเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจงานของตน ทำให้การบริหารจัดการไม่สะดวกและล่าช้า	-เทศบาลตำบลนาเยี่ย ควรตั้งงบประมาณจ้างเอกชนในการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง -ควรระบุในแผนอัตรากำลังสรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกร -ส่งบุคลากรเข้าอบรมในหลักสูตรตามที่กรมกำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาต่อไป	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน

(นายวิระ สุตใจ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาเยี่ย