



ที่ นบ ๕๒๐๑๒/๗๖๘๗

สำนักงานเทศบาลนครนทบุรี
ถนนรัตนาธิเบศร์ อำเภอเมืองนนทบุรี
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จำนวน ๑ เล่ม

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น

เทศบาลนครนทบุรีได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และได้จัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนทบุรี

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๐ ๒๕๘๙ ๐๕๐๕ ต่อ ๒๒๑๒

โทรสาร ๐ ๒๕๘๙ ๐๕๑๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๒๒๑๒

ที่ นตภ. ๕๒๐๑๒/๑๓๒

วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าแขวงท่าทราย

ด้วย เทศบาลนครนนทบุรีจะต้องจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และจัดส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นจังหวัดภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการจัดทำรายงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์
จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๙๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๔ และคณะทำงานตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๙๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับปรุง) จึงขอให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนด (แบบ ปค.๔ และ
แบบ ปค.๕) โดยจัดส่งให้หน่วยตรวจสอบภายใน (เลขานุการฯ) ภายในวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

๒. ให้เลขานุการฯ วิเคราะห์ ประเมิน และการรวบรวมรายงานของสำนัก/กอง จัดทำรายงาน
แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ ให้ปลัดเทศบาล (ประธาน) พิจารณา และเสนอผู้บริหารท้องถิ่น
เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



วัฒนธรรมองค์กรเทศบาลนครนนทบุรี

“เสียสละ อุทิศตน คือคนเทศบาล”



คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี

ที่ ๗๕๔/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน การตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการจัดทำรายงานการควบคุมภายในให้หน่วยงานของรัฐมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

ทั้งนี้ เพื่อให้การควบคุมภายในมีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการถูกต้องตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบด้วย

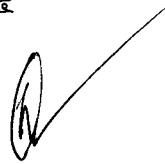
- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาล | เป็นรองประธานกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | เป็นกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการสำนักการคลัง | เป็นกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการสำนักการช่าง | เป็นกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | เป็นกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา | เป็นกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน | เป็นกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | เป็นกรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน | เป็นกรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา | เป็นกรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการกองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน | เป็นกรรมการ |
| ๑๓. หัวหน้าแขวงท่าทราย | เป็นกรรมการ |
| ๑๔. ผู้จัดการสถานธนาถบาล | เป็นกรรมการ |
| ๑๕. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน | เป็นเลขานุการกรรมการ |

/ปลัดเทศบาล...

ปลัดเทศบาล เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
 ๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลนครนนทบุรี
 ๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการติดตามประเมินการควบคุมภายใน เพื่อจัดทำภาพรวมของเทศบาลนครนนทบุรี
 ๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 ๕. จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง
 ๖. เลขานุการวิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) จัดทำรายงานเสนอนายกเทศมนตรีนครนนทบุรีเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลต่อไป
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป คำสั่งใดที่ขัดแย้งกับคำสั่งนี้ให้ใช้คำสั่งฉบับนี้แทน

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายสมนึก ชนเดชากุล)
นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี

ที่ ๑๒๕๗/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง
เทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับปรุง)

ตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๙๔๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๔ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อติดตามประเมินผลและการจัดทำรายงานการควบคุมภายในดำเนินการถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดไปแล้ว ประกอบกับหน่วยรับตรวจบางสำนัก/กอง หัวหน้าคณะกรรมการมีปรับปรุงเปลี่ยนแปลงการปฏิบัติหน้าที่ นั้น

ดังนั้น จึงขอปรับปรุงคำสั่งฯ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสำนัก/กอง ของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมต่อการดำเนินการดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ นางสาวอรรณพ ศิริรัตน์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะกรรมการ
๑.๒ นายเกรียงศักดิ์ วรรณสาร	หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง	คณะกรรมการ
๑.๓ นายชินทร์ สินธ์สงวน	หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๑.๔ นางสาวสุชาดา ขำสืบสุข	หัวหน้าฝ่ายบรรจุแต่งตั้ง	คณะกรรมการ
๑.๕ นายธนยศ ธนเดชากุล	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาบุคลากร	คณะกรรมการ
๑.๖ นางสาวสังวาลย์ ประดิษฐ์ทรัพย์	หัวหน้าฝ่ายการเจ้าหน้าที่	คณะกรรมการ
๑.๗ นายฐิติกร อัมพรพันธุ์	หัวหน้างานพัฒนาบุคลากร	คณะกรรมการ
๑.๘ พ.จ.อ.พีระยุทธ สุขสวัสดิ์	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑.๙ นายอาณัฐพงษ์ สาคร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๑.๑๐ นางสาวจงจิตต์ คงนคร	นิติกรปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑.๑๑ นางสาวมณชฎา ศกุนตนาค	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๑.๑๒ นางสาวปัทมา เพ็ชรเนียม	ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ

๒. สำนักการคลัง

๒.๑ นายสนธยา ทองดี	ผู้อำนวยการสำนักการคลัง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.๒ นายประสาน หวังอุดมชัย	ผู้อำนวยการส่วนบริหารการคลัง	คณะกรรมการ
๒.๓ นางบุษยรินทร์ สุพัฒน์รังษี	ผู้อำนวยการส่วนพัฒนารายได้	คณะกรรมการ

/๒.๔ นาง...

๒.๔ นางสาวณัฏฐา ศรีโสภ	หัวหน้าฝ่ายระเบียบการคลัง	คณะทำงาน
๒.๕ นางสาวณัฏฐา พัดประดับ	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๒.๖ นางสาวปติลา กิจธรรม	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายจัดหาพัสดุ	คณะทำงาน
๒.๗ นางชนัญญานันท์ แสนชมภู	หัวหน้าฝ่ายการคลังแขวงสวนใหญ่	คณะทำงาน
๒.๘ นางศิริพร วุฒิกายจนาวงศ์	นักวิชาการคลังชำนาญการ	คณะทำงาน
๒.๙ นางสาวคันธมาศ รักษาสัตย์	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒.๑๐ นางสาวชนกานันท์ แก้วกล้า	หัวหน้าฝ่ายทะเบียนพัสดุ	คณะทำงาน/เลขานุการ
๒.๑๑ นางสาวปภัสนร สัมฤทธิ์	นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	ผู้ช่วยเลขานุการฯ

๓. สำนักการช่าง

๓.๑ นายคม แสงบำรุง	ผู้อำนวยการสำนักการช่าง	หัวหน้าคณะทำงาน
๓.๒ นายอุดมศักดิ์ สิทธิญาณ	ผู้อำนวยการส่วนควบคุมการก่อสร้าง	คณะทำงาน
๓.๓ นายมานพ ฤทธิเดช	ผู้อำนวยการส่วนการโยธาและสุขาภิบาล	คณะทำงาน
๓.๔ นายไกร แสงอ่วม	ร.ก.ผู้อำนวยการส่วนควบคุมอาคารและผังเมือง	คณะทำงาน
๓.๕ นายไชยา กลิ่นหอม	ร.ก.หัวหน้าฝ่ายสวนสาธารณะ	คณะทำงาน
๓.๖ นายอัมรินทร์ กิจธรรม	หัวหน้าฝ่ายสถานที่	คณะทำงาน
๓.๗ นายสมหมาย บุปผามาโล	หัวหน้าฝ่ายสถาปัตยกรรม	คณะทำงาน
๓.๘ นายณัฏฐนันท์ ไตรสุรัตน์	หัวหน้าฝ่ายวิศวกรรมโยธา	คณะทำงาน
๓.๙ นายศุภฤกษ์ เอ็มโกษา	สถาปนิกปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓.๑๐ นายชัยยุทธ อำเกษม	นายช่างโยธาชำนาญงาน	คณะทำงาน
๓.๑๑ นางสาวเพ็ญภา ปองสุข	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓.๑๒ นางดวงรัตน์ เพิ่มสมบัติ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๓.๑๓ นางสาวอรทัย ขวัญเจริญทรัพย์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

๔. สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔.๑ นายสมศักดิ์ ศรีเพ็ง	ผู้อำนวยการส่วนบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม	หัวหน้าคณะทำงาน
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
๔.๒ นางกชกร สุขภาคี	ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมการสาธารณสุข	คณะทำงาน
๔.๓ นายเพิ่มพงษ์ พุ่มวิเศษ	ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมอนามัยสิ่งแวดล้อม	คณะทำงาน
๔.๔ นายปิยะ พองศรีณย์	ผู้อำนวยการส่วนบริการสาธารณสุข	คณะทำงาน
๔.๕ นางบุปผา เถาว์ศิริ	หัวหน้าฝ่ายจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	คณะทำงาน
๔.๖ นายเกียรติ คุณวโรตม์	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและควบคุมป้องกันโรค	คณะทำงาน
๔.๗ นางสาวอินทรา อินทรรัตน์	หัวหน้าฝ่ายวิชาการและแผนงานสาธารณสุข	คณะทำงาน

/๔.๘ นางสาว...

๔.๘ นางสาวรัตนา ตีระกิจวัฒนา	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ รักษาการหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๔.๙ นางจินตนา ชองงาม	นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ	คณะทำงาน
๔.๑๐ นายโกคิน พันธนิยม	นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ	คณะทำงาน
๔.๑๑ นางชุตินา เกตุสิงห์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	คณะทำงาน
๔.๑๒ นางสาวฐิติพร ก้านบัว	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔.๑๓ นายอนุศักดิ์ ศรีอ่วมปู่	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔.๑๔ นายศาศวัต คำทอง	นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

๕. สำนักการศึกษา

๕.๑ นายศราวุธ ธรรมแสง	รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	หัวหน้าคณะทำงาน
๕.๒ นางสาวอารีรัตน์ ภู่อิ่ม	ศึกษานิเทศก์ชำนาญการพิเศษ	คณะทำงาน
๕.๓ นายเอกลักษณ์ เกิดเทศ	หัวหน้าฝ่ายการเจ้าหน้าที่	คณะทำงาน
๕.๔ นางวิจิตรา ไผ่สุรัตน์	หัวหน้าฝ่ายวิชาการ	คณะทำงาน
๕.๕ นางศศิธร แก้วทอง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๕.๖ นางสาววีรยา โชควิเชียรฉาย	หัวหน้าฝ่ายกิจการโรงเรียนและนักเรียน	คณะทำงาน
๕.๗ นายจตุรงค์ เจริญภาพ	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	คณะทำงาน
๕.๘ นางจรัส แสนหว่า	บรรณารักษ์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕.๙ นางสาวจิราภรณ์ สุขดำ	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน/ เลขานุการ

๖. กองวิชาการและแผนงาน

๖.๑ นายเสฐียรพงษ์ เทียนทอง	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	หัวหน้าคณะทำงาน
๖.๒ นางกัญญาภา จำพรต	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๖.๓ นางสุนิดา เชื้อสำราญ	หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์	คณะทำงาน
๖.๔ นางสาวกษุณา จำนงบุตร	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ	คณะทำงาน
๖.๕ นายเอกรัตน์ สุขรังสรรค์	รท.หัวหน้าฝ่ายนิติการ	คณะทำงาน

๗. กองสวัสดิการสังคม

๗.๑ นางสาวสายฝน ถนอมรอด	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	หัวหน้าคณะทำงาน
๗.๒ นางไพลิน สุยานะ	รท.หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๗.๓ นางสาวนิธินันท์ ดั่งพิมพ์	รท.หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน	คณะทำงาน
๗.๔ นายศุภรินทร์ ทองวิจิตร	รท.หัวหน้าฝ่ายสังคมสงเคราะห์	คณะทำงาน
๗.๕ นายพงศ์เทพ ทับทิม	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
๗.๖ นางสาวพรณิภา อรรถกฤษณ์	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
๗.๗ นายกำพล เทพปทุม	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน

/๗.๘ นางสาว...

๗.๘ นางสาวนันท์นภัส โสมสุพันธ์	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗.๙ นางสาวนันท์นภัส บาลเมือง	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗.๑๐ นางสาวศิลดา คำหุ้ง	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗.๑๑ นางสาวตรุณี ชุมพร	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗.๑๒ นางสาวมณฑิณี ดิษฐขัมพะ	นักสังคมสงเคราะห์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗.๑๓ นายธีรวัชร ทรัพย์อนุกุล	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๗.๑๔ นายวุฒิชัย ฉิมพัต	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

๘. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

๘.๑ นายภัทรพล เมธางกูร	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	หัวหน้าคณะทำงาน
๘.๒ นางสาวศิริรัตน์ กาโพธิ์พันธ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	คณะทำงาน/เลขานุการ
๘.๓ นางสาวเดือนเพ็ญ นิไลโต	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

๙. กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน

๙.๑ จ.อ.อนุรักษ โยธารักษ์	ผู้อำนวยการกองทะเบียนราษฎรและบัตรฯ	หัวหน้าคณะทำงาน
๙.๒ นางจันทรา เทพสุวรรณ	หัวหน้าฝ่ายทะเบียนราษฎร	คณะทำงาน
๙.๓ นางสาวกาญจนา ยงเสมอ	รก.หัวหน้าฝ่ายบัตรประจำตัวประชาชน	คณะทำงาน
๙.๔ นางสาวสมิตตา ภู้อย	รก.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๙.๕ นางนุชรี ทับทิมใหม่	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๙.๖ นางสาววรารณ บำรุงเจริญ	เจ้าพนักงานทะเบียนชำนาญงาน	คณะทำงาน
๙.๗ นายสุทธิเดช เลาะเหาะ	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

๑๐. กองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา

๑๐.๑ นายศราวุธ ธรรมแสง	รองปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะทำงาน
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา	
๑๐.๒ นายคัมภีร์ พ่วงรอดพันธุ์	รก.หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมวัฒนธรรมฯ	คณะทำงาน
๑๐.๓ นายสมมาตร น้วน	รก.หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการกีฬาฯ	คณะทำงาน
๑๐.๔ นางสุทธิพร รักษาติเจริญ	นักสนทนากิจการปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๐.๕ นางสาวปฐมา อยู่ศิริ	นักพัฒนาการท่องเที่ยวปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๐.๖ นางสาวอิงฟ้า ทับเอี่ยม	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๑๐.๗ นางสาวโสณิดา บุญฉ่ำ	รก.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน/เลขานุการ
๑๐.๘ นางสาวนุจรินทร์ ปันจวงค์	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

๑๑. กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน

๑๑.๑ นางสาวพิมพ์พิชชา อ่อนฉะนัย	ผู้อำนวยการกองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน	หัวหน้าคณะทำงาน
๑๑.๒ นางศิริรัตน์ ศิริวัฒนรักษ์	หัวหน้าฝ่ายระบบข้อมูลภาคสนามและสารสนเทศ	คณะทำงาน
๑๑.๓ นางสาวลักขิกา หาญโกทา	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	คณะทำงาน

๑๑.๔ นางสาวธานินี สุมาลย์มาศ	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๑.๕ นายสุวิทย์พนธ์ สุขประเสริฐ	นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๑.๖ นางสาววัลย์ทิพย์ คงประวัติ	เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน	คณะทำงาน
๑๑.๗ นางสาวทิพาพรรณ เผือกบัว	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน/เลขานุการ

๑๒. แขนงท่าทราย

๑๒.๑ นายสุรสิทธิ์ เวชสิทธิ์	หัวหน้าฝ่ายทะเบียนและบัตรประจำตัวประชาชน รักษาราชการแทน หัวหน้าแขนงท่าทราย	หัวหน้าคณะทำงาน
๑๒.๒ นางมณีนีรัตน์ ศรีจาด	หัวหน้าฝ่ายการคลัง	คณะทำงาน
๑๒.๓ ว่าที่ ร.ต.ณรงค์ศักดิ์ อยู่ไทย	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๒.๔ นายกิตติกร แดงวิจิตร	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน/เลขานุการ
๑๒.๕ นายกীরติ สิทธิเขตการ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง มีหน้าที่

๑. ติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ประกอบด้วย รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ให้ผู้บริหารส่วนราชการ (ผู้อำนวยการสำนัก/ผู้อำนวยการกอง) ทราบ

๒. นำส่งรายงานตามแบบที่กำหนดให้คณะกรรมการการควบคุมภายใน เพื่อรวมรวบพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลนครนนทบุรีต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๒๒๑๒

ที่ นตภ. ๕๒๐๑๒/๑๕๖

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ประธานคณะกรรมการการควบคุมภายใน

ตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๙๔๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อยังงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ โดยคณะกรรมการการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรีได้นำผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) มาจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีรูปแบบรายงาน ดังนี้

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงานดังกล่าว และหนังสือเพื่อจัดส่งให้สำนักงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

เรียน นายกเทศมนตรี
- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุกัญญา สุขการณ์)
ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี

18๓๑6๔

รศ. ๑๑๑

(นายภัทรพล เมธางกูร)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

เลขานุการคณะกรรมการ



(นายสมนึก ธนเดชากุล)
นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี
วัฒนธรรมองค์กรเทศบาลนครนนทบุรี
“เสียสละ อุทิศตน คือคนเทศบาล”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี (ผ่านท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี)

เทศบาลนครนนทบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินผลดังกล่าว เทศบาลนครนนทบุรีเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของท้องถิ่น จังหวัดนนทบุรี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงที่ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไปของเทศบาลนครนนทบุรี สรุปได้ดังนี้

๑. การให้บริการประชาชนและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานภายในสังกัดเทศบาล เนื่องด้วยสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้การให้บริการประชาชนและการปฏิบัติงานร่วมกับบุคลากรในสังกัดเทศบาลเกิดความเสี่ยงในการติดเชื้อหรือต้องเข้ารับการกักตัวเพื่อสังเกตอาการให้ครบ ๑๔ วัน อันเป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและไม่ต่อเนื่อง

๒. การสรรหาเพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคคลเพื่อจ้างเป็นพนักงานจ้างเทศบาลนครนนทบุรี เนื่องจาก การเปิดกรอบรับพนักงานจ้างให้อยู่ในวงเงินร้อยละ ๔๐ และการบริหารงานบุคคลใช้คนไม่ตรงกับสายงาน

๓. ภารกิจตามกฎหมายของเจ้าหน้าที่เทศกิจ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับพื้นที่และประชาชนในเขตรับผิดชอบ การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงข้อปฏิบัติและการทำงานของเจ้าหน้าที่เทศกิจยังไม่ทั่วถึง

๔. งานบริหารงานบุคคล เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล เพราะระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย

๕. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านการป้องกันและระงับอัคคีภัย) เนื่องจากระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงานมีเป็นจำนวนมาก ต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบ รูปแบบการดำเนินชีวิตของประชาชนและลักษณะทางกายภาพของพื้นที่มีการเปลี่ยนแปลงและสภาพความเสื่อมโทรมของแหล่งชุมชน

๖. การจัดฝึกอบรม การศึกษา ดูงานและการส่งบุคลากรไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอกของเทศบาลนครนนทบุรี พบว่าหลักสูตรยังไม่ตรงกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากรเท่าที่ควร อีกทั้งผู้ผ่านการฝึกอบรมยังไม่สามารถนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเป็นรูปธรรม

๗. การจัดหาพัสดุ เนื่องจากไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันในช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผน กรณีที่เป็นโครงการสาธารณะประโยชน์ที่มีผลกระทบต่อประชาชน

๘. การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ เนื่องจากการลงทะเบียนพัสดวยังไม่ครบถ้วนถูกต้องตามตัวต้นที่มีอยู่จริง หน่วยงานผู้ครอบครองพัสดุไม่มีการตรวจสอบตัวต้นพัสดุที่มีอยู่จริงในการใช้งานอย่างจริงจัง ให้ครบถ้วนและสอบทานกับทะเบียนพัสดุดกลาง ตลอดจนไม่สามารถจัดทำทรัพย์สินได้อย่างถูกต้อง

/๙. การเร่งรัด...

๙. การเร่งรัดจัดเก็บภาษีค้างชำระ เนื่องจากประชาชนไม่มายื่นแบบฯ และชำระภาษีตามกำหนด
๑๐. การบริหารจัดการงานโครงการ (ด้านโครงสร้างพื้นฐาน) ไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงาน สาเหตุจากการแจ้งอนุญาตให้ดำเนินการจากหน่วยงานอื่นล่าช้า การขออนุมัติใช้วัสดุที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ ได้รับหนังสือแจ้งการขออนุมัติล่าช้า
๑๑. งานซ่อมบำรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำ เนื่องจากฝาท่อระบายน้ำชำรุดแตกหักทำให้เกิดอันตรายแก่ประชาชนที่สัญจรไปมา
๑๒. งานป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม เนื่องจากมีน้ำท่วมขังฉับพลันเมื่อฝนตกหนัก ทำให้น้ำระบายไม่ทัน
๑๓. การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เนื่องจากกรณีเกิดไฟฟ้าดับไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ทันที และการติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างบริเวณพื้นที่เสี่ยงภัยยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่
๑๔. งานสำรวจออกแบบโครงการเพื่อนำเข้าแผนในแต่ละปีพบว่าประชาชนในพื้นที่แจ้งข้อมูล ไม่ครบถ้วนถูกต้อง เนื่องจากไม่ทราบหลักเกณฑ์ในการเสนอโครงการเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น
๑๕. โครงการนครนนท์สู่เมืองคาร์บอนต่ำ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากพนักงานเขียนใบเสร็จ ให้กับโรงเรียนที่ได้รับเงินรางวัลหลังจากการประกวดโรงเรียนคาร์บอนต่ำโดยไม่มีสำเนาเก็บไว้เป็นหลักฐาน การเขียนใบเสร็จและจ่ายเงินรางวัลในการประกวดผิดพลาด
๑๖. งานด้านการป้องกันและควบคุมโรค เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีจำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอในการให้การดูแลสุขภาพประชาชนอย่างทั่วถึง วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นไม่เพียงพอต่อการใช้งาน
๑๗. โครงการป้องกันและระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการลงทะเบียนไม่ถูกต้อง เช่น การแปะสติ๊กเกอร์ไม่ครบถ้วน ข้อมูล QR Code ไม่ตรงกับผู้รับบริการ และการติดตามอาการไม่พึงประสงค์หลังการฉีดวัคซีนไม่ครบถ้วน
๑๘. การออกใบอนุญาตด้านการสาธารณสุขตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า บุคลากรปฏิบัติงานยังขาดความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การเก็บค่าธรรมเนียมไม่ตรงตามเป้าหมาย และผู้มาขอหรือต่ออายุใบอนุญาต เตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน
๑๙. การปรับปรุงการบริการจัดการมูลฝอยตกค้าง เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเกิดมูลฝอยตกค้าง ในพื้นที่เขตเทศบาลนครนนทบุรี
๒๐. การป้องกันการทุจริตจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมสุบสิ่งปฏิกูล เป็นความเสี่ยงเนื่องจาก พนักงานปฏิบัติงานโดยไม่มีคำร้องขอใช้บริการหรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมไม่ตรงกับใบเสร็จรับเงิน
๒๑. การปฏิบัติงานศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยตรงด้านกิจกรรมบำบัดและวิทยาศาสตร์และกีฬาสำหรับผู้สูงอายุ
๒๒. งานจัดซื้อจัดจ้างและการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย เนื่องจากบุคลากรที่ทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง และทำฎีกาเบิกจ่ายมีภารกิจงานอื่นที่รับผิดชอบหลากหลาย
๒๓. งานบริหารพัสดุ เนื่องจากทะเบียนพัสดุที่มีอยู่ยังมีรายการที่บันทึกไม่ครบถ้วน การลง รายการรับ-จ่ายวัสดุ ไม่อยู่ในรูปแบบฐานข้อมูลที่ค้นหาได้ง่าย ข้อมูลกระจัดกระจาย
๒๔. งานธุรการและสารบรรณ (การรับ-ส่งหนังสือ) เนื่องจากการรับหนังสือ/บันทึกเข้าจาก หน่วยงานกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้า ส่งผลต่อการพิจารณาสั่งการและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง
๒๕. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจในระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒๖. การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งงบประมาณของแต่ละสำนัก/กอง ขาดความรู้ความเข้าใจในการตั้งงบประมาณตามระเบียบและหนังสือสั่งการ

๒๗. การบังคับชำระหนี้ (งานบังคับคดี) เทศบาลไม่ได้รับชำระหนี้ตามคำพิพากษา เนื่องจากไม่ได้รับแจ้งผลคดีจากศาลหรือคู่ความของเทศบาลที่ถูกคำพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย

๒๘. งานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากระบบเครือข่ายไม่สามารถตอบสนองได้ภายในเวลาที่กำหนดและไม่สามารถใช้งานได้

๒๙. การประชาสัมพันธ์กิจกรรม/โครงการ เนื่องจากการเริ่มต้นโครงการและระยะเวลาในการดำเนินการใช้เวลานานทำให้มีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์น้อย

๓๐. งานจัดทำวารสารนครนทร์ เนื่องจากหน่วยงานเจ้าของกิจกรรม/โครงการให้รายละเอียดล่าช้าซึ่งไม่ทันกับระยะเวลาที่กำหนด

๓๑. การจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุต่าง ๆ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการพิมพ์เอกสาร

๓๒. โครงการจ้างที่ปรึกษาดำเนินการพัฒนาระบบจัดการศึกษาของเทศบาลนครนทบุรี เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงครูต่างชาตระหว่างการบริหารสัญญา

๓๓. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษาของเทศบาลนครนทบุรี เนื่องจากการดำเนินงานยังไม่สอดคล้องกับระบบเวลาตามเวลาที่กำหนด

๓๔. โครงการพัฒนาศักยภาพเด็กและเยาวชนมุ่งสู่อาชีพ เนื่องจากการเปลี่ยนสถานที่หรือกำหนดการจัดโครงการเนื่องด้วยสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๓๕. การดูแลทรัพย์สินทางราชการในพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบลในเขตพื้นที่เทศบาล เนื่องจากมีทรัพย์สินชำรุดสูญหายเนื่องจากติดตั้งในสถานที่สาธารณะ ซึ่งการควบคุมดูแลค่อนข้างยาก

๓๖. การให้บริการข้อมูลชุมชน เนื่องจากข้อมูลผู้นำชุมชนเป็นข้อมูลส่วนบุคคล บางครั้งผู้มาขอรับบริการนำข้อมูลไปใช้ส่วนบุคคล หรือใช้ในเชิงพาณิชย์ ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชน เกิดการแอบแฝงผลประโยชน์ส่วนบุคคล

๓๗. การสนับสนุนงบประมาณสมทบกองทุนสวัสดิการชุมชน เนื่องจากการบริหารงานกองทุนสวัสดิการชุมชนไม่เป็นระบบ การสนับสนุนงบประมาณสมทบให้กับกองทุนสวัสดิการชุมชนไม่เพียงพอต่อจำนวนสมาชิกกองทุน

๓๘. เงินอุดหนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เนื่องจากจำนวนผู้มาขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมีเป็นจำนวนมาก ต้องมีการตรวจสอบผู้สูงอายุที่เสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาหลายรายการ และไม่สามารถดำเนินการบันทึกข้อมูลหรือแก้ไขให้เป็นปัจจุบันได้ ส่งผลให้ฐานข้อมูลเกิดความผิดพลาด อีกทั้งระเบียบเกี่ยวกับการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงทำให้แนวทางการปฏิบัติการรับลงทะเบียน และการจ่ายเบี้ยยังชีพมีวิธีการที่เปลี่ยนไปส่งผลให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน และบันทึกข้อมูลผิดพลาด

๓๙. การลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ เนื่องจากจำนวนผู้มาขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการมีเป็นจำนวนมาก จำเป็นต้องมีการควบคุมข้อมูล จัดเก็บให้เป็นระบบ และบันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ครบถ้วน เพื่อป้องกันการขอจัดสรรงบประมาณผิดพลาด และการประชาสัมพันธ์อาจไม่ทั่วถึงเกี่ยวกับข้อปฏิบัติหลังจากย้ายภูมิลำเนาการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพกับหน่วยงานท้องถิ่นที่ได้ย้ายเข้าไปอยู่ใหม่ ทำให้ผู้สูงอายุไม่ได้ขึ้นทะเบียนและเสี่ยงต่อการได้รับเบี้ยยังชีพไม่ต่อเนื่อง

๔๐. การลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เนื่องจากเด็กแรกเกิดในครัวเรือนยากจนหรือครัวเรือนที่เสี่ยงต่อความยากจนเข้าไม่ถึงระบบบริการของรัฐ

ปลัดเทศบาล..... 180, p 64
 รองปลัดเทศบาล }
 หัวหน้ากองเขต.....
 หัวหน้ากอง.....
 ปลัดอำเภอ.....
 หัวหน้าเขต.....
 หัวหน้าเขต.....
 หัวหน้าเขต.....

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/โดยสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้บริหารแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล	๑.๑ บุคลากรของเทศบาลนครนนทบุรียึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารเทศบาลนครนนทบุรีมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลนครนนทบุรี มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ การจัดโครงสร้างองค์กร เทศบาลนครนนทบุรี มีการจัดทำแผนผังโครงสร้างส่วนราชการออกเป็น ๑๓ หน่วย มีสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย - สำนักปลัดเทศบาล - สำนักการคลัง - สำนักการช่าง, - สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, - กองวิชาการและแผนงาน, - สำนักการศึกษา, - กองสวัสดิการสังคม - หน่วยตรวจสอบภายใน, - กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - กองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา, - กองสารสนเทศภายในและทรัพย์สิน, - แขวงท่าทราย - แขวงสวนใหญ่ โดยมีนายกเทศมนตรีนครนนทบุรีเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานภายในสำนัก/กอง ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในสำนัก/กอง ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้ง หน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรม ที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่าง ชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสาร ให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการ กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของสำนัก/กอง และวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของสำนัก/กอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดย กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณา จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ดังกล่าว เทศบาลนครนนทบุรีมี จุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และ ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดหาหรือการสรรหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และทำการแจ้งเวียนเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรทุกระดับทราบและนำไปปฏิบัติ ๓.๑ บุคลากรของสำนัก/กอง มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ จัดทำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐) , โปรแกรมสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ (GIS) และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ เทศบาลจัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี อีกทั้งนำเอาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในหน่วยงานทุกสำนัก/กอง ๓.๓.๓ เทศบาลจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของเทศบาล แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ การสำรวจภาคสนาม มีการนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลโดยการใช้ระบบเทคโนโลยีเข้ามาเกี่ยวข้อง มีการควบคุมด้านความปลอดภัยของการใช้ระบบเทคโนโลยี ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ เทศบาลนครนนทบุรีมีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลนครนนทบุรี มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

๑๘๓๓๖๔
 รองปลัดเทศบาล
 หัวหน้ากอง
 หัวหน้าฝ่าย
 หัวหน้างาน
 เจ้าหน้าที่เจ้าของเรื่อง
 เจ้าหน้าที่เบิกจ่าย

ลายมือชื่อ

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี
 วันที่ ๑๑/๑๑/๒๕๖๔

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความสำเร็จ	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
สำนักปลัดเทศบาล ๑. การให้บริการประชาชนและ การปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงาน ภายในสังกัดเทศบาลนครนทบุรี โดยการปฏิบัติงานที่ตามคำสั่ง แบ่งงานและมอบหน้าที่ การปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร- งานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล วัตถุประสงค์ - สำนักปลัดเทศบาลเป็น หน่วยงานหนึ่งในสังกัดเทศบาล นครนทบุรีที่มีความสำคัญใน การให้บริการแก่ประชาชนและ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ในการมาติดต่อราชการ โดยการ ปฏิบัติงานที่ตามคำสั่งแบ่งงาน และมอบหน้าที่การปฏิบัติงาน	- เนื่องจากในสถานการณ์ แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID- 19) เป็นวงกว้าง มีผู้ติดเชื้อ เป็นจำนวนมาก ทำให้การ บริการประชาชนและการ ปฏิบัติงานร่วมกับบุคลากร ในสังกัดเทศบาลเกิด ความเสี่ยงในการติดเชื้อ โดยอาจทำให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานที่สัมผัสใกล้ชิดกับ ประชาชนหรือบุคลากร ที่ได้รับเชื้อต้องเข้ารับการ กักตัวเพื่อสังเกตอาการให้ ครบ ๑๔ วัน ตามคำสั่ง พนักงานควบคุมโรคติดต่อ	- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับมาตรการควบคุม และป้องกันการแพร่ระบาด ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) เพื่อให้ประชาชน และพนักงานในสังกัดเทศบาล ตระหนักถึงความปลอดภัย ของตนเอง , ครอบคลุม และเฝ้าระวังรวมงาน	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่อย่างเพียงพอ เนื่องจากประชาชน ผู้มาใช้บริการ พนักงาน ผู้ได้รับเชื้อจากจิตสำนึก ในการปฏิบัติงาน ไม่รับผิดชอบต่อสังคม ทำให้ผู้ปฏิบัติงานที่ได้ สัมผัสกับผู้ติดเชื้อ ต้องเข้ารับการกักตัว สังเกตอาการก่อให้เกิด ความเสี่ยงหายต่องาน ที่รับผิดชอบตามคำสั่ง แบ่งงานและมอบหน้าที่ การปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ต้อง ปฏิบัติงานตามคำสั่ง แบ่งงานและมอบ หน้าที่ที่การปฏิบัติงาน อาจทำให้เกิดการ สัมผัสกับผู้ติดเชื้อ โดยไม่ทราบ และ ขาดความระมัดระวัง ในการป้องกันตัวเอง อย่างเพียงพอ	๑. ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน และ เจ้าหน้าที่ตระหนัก ถึงความปลอดภัยของ ตนเอง ครอบคลุม และ เฝ้าระวังรวมงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคน ตรวจวัดอุณหภูมิก่อน เข้าปฏิบัติงานทุกครั้ง ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ทุกคน หากเกิดการ หรือความผิดปกติ ต้องเข้ารายงานตนเอง ต้องเข้ารับการตรวจ หาเชื้อโดยทันที	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ - หน.ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - หน.สำนักปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
ของฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักงานปลัดเทศบาล	ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และไม่ต่อเนื่องเกิดความเสียหายต่อราชการ	-	-	-	-	-
๒. งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารงานบุคคลเกิดประสิทธิภาพ ๒. เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานบริหารงานบุคคล ๓. เพื่อให้บุคลากรและเจ้าหน้าที่มองเห็นองค์รวมเข้าใจระเบียบการบริหารงานบุคคลในส่วนของสิทธิและสวัสดิการที่ควรทราบเบื้องต้น	๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานบริหารงานบุคคล เพราะระบบที่มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจเกิดความเสียหายในการเสียโอกาสตามสิทธิประโยชน์ของบุคลากร ๒. เกิดข้อผิดพลาดจากการทำเอกสาร เนื่องจากขาดการตรวจสอบ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงาน ๒. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในสังกัดทราบ ๓. ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบสม่ำเสมอ	๑. ผู้บังคับบัญชาติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อตกลงการปฏิบัติงานราชการ ๒. ประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานที่ปฏิบัติงานที่บังคับบัญชามอบหมาย	๑. พบความผิดพลาดในการจัดทำเอกสาร เช่น การออกหนังสือและคำสั่งที่เกี่ยวข้องงานบริหารงานบุคคล ๒. ระบบฯ หลักเกณฑ์หนังสือขอซื้อ/สั่งการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลงบ่อย และการตีความระเบียบบางครั้งไม่ชัดเจน	๑. ผู้บังคับบัญชากำกับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานที่ผู้รับผิดชอบให้ละเอียดรอบคอบเพื่อลดความผิดพลาดหากมีข้อสงสัยหรือปัญหาในการปฏิบัติงานรีบแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบทันที ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสัมมนาตามกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นฯ สม่ำเสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายการเจ้าหน้าที่ - หน.สำนักงานปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. การสรรหาเพื่อบรรจุแต่งตั้ง บุคคลเพื่อจ้างเป็นพนักงานจ้าง เทศบาลนครนนทบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้างของ เทศบาลนครนนทบุรี ๒. เพื่อควบคุมไม่ให้อาหาร ค่าใช้จ่ายเกินวงเงินร้อยละ ๕๐	๑. การเปิดกรอบรับ พนักงานจ้างให้อยู่ใน วงเงินร้อยละ ๕๐ ๒. การบริหารงาน บุคคลใช้คนไม่ตรงกับ สายงาน	๑. กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดยคำนึงถึง เหตุผลความจำเป็น ๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน ตามภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ แต่ละคนอย่างชัดเจน	๑. วิเคราะห์ วางแผน การบริหารงานบุคคล กับนโยบายผู้บริหาร ให้สอดคล้องกัน ๒. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน ถูกต้องเสร็จเรียบร้อย ภายในกำหนด	๑. หากกำหนดอัตรา กำลังมากเกินไปอาจเป็น อาจส่งผลกระทบต่อภาระ ค่าใช้จ่ายด้านการบริหาร งานบุคคล ๒. การอบรมพัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ความ ชำนาญ ทักษะในงาน ของพนักงานจ้างยังขาด ความต่อเนื่อง	๑. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับปริมาณงานหรือภารกิจ ที่ปฏิบัติงานจริง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามลักษณะงาน ที่ได้รับมอบหมาย ๓. ส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กร ภายในร่วมกันเพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน ฝ่ายบรรจุแต่งตั้ง - ทน.สำนักปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. การจัดฝึกอบรมการศึกษา ดูงาน และการส่งบุคลากรไป ฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก ของเทศบาลนครนนทบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อพัฒนาพนักงานเทศบาล พนักงานครูเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างของเทศบาล นครนนทบุรีให้มีความรู้ ความสามารถในด้านต่างๆ	๑. การจัดฝึกอบรม เพื่อพัฒนาบุคลากร ภายในเทศบาลฯ หลักสูตรยังไม่ตรงกับ ความต้องการฝึกอบรม ของบุคลากรเท่าที่ควร ๒. ผู้ผ่านการฝึกอบรม ยังไม่สามารถนำความรู้ มาใช้ในการปฏิบัติงาน ได้อย่างเป็นรูปธรรม	๑. มีการสำรวจความ ต้องการฝึกอบรมของ บุคลากร เพื่อนำมา จัดทำแผนการฝึกอบรม ประจำปีงบประมาณ ๒. มีคำสั่งแบ่งงานที่ ชัดเจนและมีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการสำรวจฯ และจัดฝึกอบรม ๓. มีการจัดฝึกอบรม ตามผลสำรวจฯ หมายเหตุ ตามท้ายคำสั่ง เทศบาลนครนนทบุรี เทศบาลนครนนทบุรี ซึ่งออกคำสั่งให้บุคลากร เดินทางไปราชการเพื่อ เข้าฝึกอบรมนั้น ระบุว่า	๑. มีการสำรวจความ ต้องการฝึกอบรมของ บุคลากร และนำข้อมูล ที่ได้มาวิเคราะห์ตามหลักสถิติ เพื่อให้ได้ผลการวิเคราะห์ที่ สามารถนำมาใช้ประโยชน์ ต่อการจัดฝึกอบรมได้จริง ๒. การจัดทำรายงานผลการ ฝึกอบรมนั้น ยังไม่สามารถ แสดงให้เห็นถึงการนำความรู้ ที่ได้รับจากการฝึกอบรมมา ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างเป็น รูปธรรม	๑. การสำรวจความ ต้องการฝึกอบรมของ บุคลากรอาจจะยังไม่ ครอบคลุมทุกสำนัก/ กอง ๒. การตอบแบบสำรวจ ความต้องการฝึกอบรม จะต้องได้รับความร่วมมือ จากทุกสำนัก/กอง ๓. บุคลากรที่เข้ารับ การฝึกอบรมบางราย ไม่มีการรายงานผล การฝึกอบรมหลัง เสร็จสิ้นการฝึกอบรม ตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. ต้องสำรวจสภาพ ปัญหาและความต้องการ ของบุคลากรให้ครบทุก สำนัก/กอง ๒. ต้องนำข้อมูลจาก การสำรวจความต้องการ ฝึกอบรมมาวิเคราะห์ สภาพปัญหาและความ ต้องการฝึกอบรมให้ สอดคล้องกับความรู้ ต้องการของบุคลากร ๓. มีการจัดฝึกอบรม เพื่อพัฒนาบุคลากร ตามผลการวิเคราะห์ ๔. ออกคำสั่งเพื่อให้ บุคลากรทุกคนปฏิบัติตาม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายพัฒนาบุคลากร - หน.สำนักปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
-	-	ให้รายงานผลการฝึกอบรมภายใน ๑๕ วัน	-	-	ตามอย่างเคร่งครัด เรื่องการรายงานผลการฝึกอบรม เสร็จสิ้นแล้ว ๕. มีการติดตามผลการฝึกอบรมภายหลังจากการฝึกอบรมเสร็จ ๓-๖ เดือน เป็นรายบุคคล เพื่อให้ทราบถึงการนำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมไปใช้ประโยชน์ได้อย่างเป็นรูปธรรม	-
๕. ด้านการป้องกันและระงับอัคคีภัย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ.๒๕๕๐	๑. จำนวนระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงานมีจำนวนมาก ทำให้การนำมาใช้ต้องใช้เวลาและเสียรอบคอบ	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการฝึกอบรมของและพัฒนาทักษะของเจ้าหน้าที่	- การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอและมีความพร้อมในการบริหารจัดการ สาธารณภัย แต่ยังคงต้องการการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพราะสาธารณภัยเป็นสิ่งเปลี่ยนแปลง	- รูปแบบการดำเนินงาน ชีวิตของประชาชนมุ่งแต่การประกอบสัมมาอาชีพและลักษณะทางกายภาพของพื้นที่มีการเปลี่ยนแปลง	- ปรับปรุงรูปแบบในการอบรมทบทวน ซักซ้อมแนวทางการเข้าระบบเหตุเบื้องต้น ให้กับอาสาสมัครและประชาชนผ่านสื่อออนไลน์	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - หน.สำนักปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
กฎหมายและระเบียบอื่น ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อดูแลความปลอดภัยใน ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ในพื้นที่ตลอดถึงภัยพิบัติศาสตร์ เทศบาลนครนนทบุรี	๒. รูปแบบการดำเนินงาน ชีวิตของประชาชนมุ่ง แต่การประกอบสัมมาชีพ และลักษณะทางกายภาพ ของพื้นที่มีการเปลี่ยนแปลง และสภาพความเชื่อมโยง โปรแกรมของแหล่งชุมชน	๓. มีการมอบหมาย ภารกิจตามลักษณะ ความสามารถของแต่ละ บุคคล ๔. มีการตรวจสอบ ยานพาหนะ เครื่องมือ เครื่องใช้พร้อมปฏิบัติงาน ได้ตลอดเวลา ๕. มีช่องทางการสื่อสาร ทางระบบ Line เพื่อความเร็ว และ ความชัดเจนของงาน	ที่ไม่สามารถทราบถึง ช่วงเวลาเกิดเหตุได้แน่ชัด ประกอบกับสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้กิจกรรม/โครงการ ให้ความรู้ และการฝึกซ้อม ป้องกันสาธารณภัยให้แก่ อาสาสมัคร และประชาชน ทั่วไปไม่สามารถดำเนินการ ได้	สภาพความเชื่อมโยง ของแหล่งชุมชนที่ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	-	-

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๖. ภารกิจตามกฎหมาย - มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าบริเวณตลาดสดทางบก - มีแผนกลยุทธ์ ในที่หรือทางสาธารณะ รวมทั้งกิจการค้าที่นึ่งเคียงและเป็นอันตรายต่อสุขภาพในเขตเทศบาลนครนทบุรี ตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐) พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐ ตาม	๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับพื้นที่และประชาชนในเขตรับผิดชอบ ๒. ประชาชนอาจไม่รู้กฎหมาย จึงฝ่าฝืนกระทำความผิด อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ของเจ้าหน้าที่เทศกิจยังไม่ทั่วถึง	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงาน เพื่อจัดเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบได้อย่างทั่วถึง ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในการทำงานของเจ้าหน้าที่เทศกิจอย่างทั่วถึง ๓. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการอบรมปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเข้าใจ สามารถชี้แจงประชาชนให้เข้าใจได้	- เจ้าหน้าที่เทศกิจปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงานและประชาชนเข้าใจในการทำงานของเจ้าหน้าที่มากขึ้น พร้อมปฏิบัติตามหน้าที่กฎหมายกำหนด	- ยังมีผู้ประกอบการค้าฝ่าฝืนตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ.รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๐	๑. ปรับปรุงแผนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับเหตุการณ์ปัจจุบัน ๒. จัดเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในแต่ละหน้าที่ออกตรวจตราและจัดระเบียบการจำหน่ายบริเวณตลาดสด ทางบก แผนกลยุทธ์ ในที่หรือทางสาธารณะ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง - หน.สำนักปลัดเทศบาล - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
เทศบาลนครนนทบุรี ว่าด้วยการจัดระเบียบการจำหน่าย สินค้าในที่หรือทางสาธารณะ พ.ศ. ๒๕๖๒ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดระเบียบที่สาธารณะ ในเขตพื้นที่รับผิดชอบเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยและแก้ปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน	-	-	-	-	-	-

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
สำนักงานคลัง ๑. กิจกรรมการจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑.๑ ให้ทุกหน่วยงานใช้แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีเป็นเครื่องมือช่วยบริหารงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและถือปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๕๖ ๑.๒ ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้และถือปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการโดยเคร่งครัด	- ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันในช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนกรณีที่เป็นโครงการสาธารณูปโภคที่มีผลกระทบต่อประชาชน	- เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีบันทึกตรวจสอบเร่งรัดติดตามทุกไตรมาส	- มีการรายงานผลการตรวจสอบติดตามเสนอถึงผู้บริหารท้องถิ่นและการวิเคราะห์ผลดีผลเสียของการไม่ปฏิบัติตามช่วงระยะเวลาที่กำหนด	- ไม่สามารถตอบสนองความต้องการได้ทันในช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนกรณีที่เป็นโครงการสาธารณูปโภคที่มีผลกระทบต่อประชาชน	- เสนอผู้บริหารท้องถิ่นให้สั่งการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างของทุกหน่วยงาน เพื่อให้เป็นเครื่องมือในการบริหารงานโครงการใหม่ประสิทธิภาพประสิทธิผลอย่างแท้จริง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ผอ.ส่วนพัสดุ - ผอ.สำนักงานคลัง - ปัตติเทพบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. ภารกิจรวมควบคุมและ เก็บรักษาพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกทะเบียน ทรัพย์สินครบถ้วนถูกต้องและ แสดงรายการในงบทรัพย์สิน ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ๒. เพื่อให้มีการจัดเก็บรักษา ทรัพย์สินให้ครบถ้วนถูกต้องตรง ตามระเบียบของทางราชการ	การลงทะเบียนพัสดุ ยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง ตรงตามตัวต้นที่มีอยู่จริง สาเหตุ ๑. หน่วยงานผู้ครอบครอง พัสดุไม่มีการตรวจสอบ ตัวต้นพัสดุที่มีอยู่จริงใน การใช้งานอย่างจริงจัง ให้ครบถ้วนและสอบทาน กับทะเบียนพัสดุกลาง ๒. ไม่สามารถจัดทำ ทรัพย์สินได้อย่างถูกต้อง	๑. คำนึงมอบหมาย หน้าที่ในการตรวจสอบ พัสดุประจำปี ๒. ผู้บังคับบัญชา ที่ควบคุมกำกับดูแล การใช้งานทรัพย์สิน ตามลำดับ ๓. คำนึงแบ่งงาน ภายในหน่วยงาน และ การครอบครองใช้พัสดุ ในการปฏิบัติงาน	- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่สามารถจำกัด ความเสี่ยงในระบบ ให้หมดไปได้ ยังอยู่ใน ระดับปานกลาง แต่ลดลง	- การลงทะเบียนพัสดุ ยังไม่ครบถ้วนถูกต้อง ตรงตามตัวต้นที่มีอยู่ จริง สาเหตุ ๑. หน่วยงาน ผู้ครอบครองพัสดุ ไม่มีการตรวจสอบ ตัวต้นพัสดุที่มีอยู่จริง ในการใช้งานอย่างจริงจัง ให้ครบถ้วน และ สอบทานกับทะเบียน พัสดุกลาง ๒. ไม่สามารถจัดทำ งบทรัพย์สินได้อย่าง ถูกต้อง	- เสนอผู้บริหารท้องถิ่น ให้สั่งการกำชับเจ้าหน้าที่ หรือคณะกรรมการตรวจสอบ พัสดุประจำปี มีการสอบ ยืนยันยอดทรัพย์สินให้ตรงกับ ทะเบียนพัสดุให้ถูกต้อง - กรณีไม่ถูกต้องตรงกัน ให้ทำการปรับปรุงให้ ถูกต้องต่อไป	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนพัสดุ - ผอ.สำนักการคลัง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. การเร่งรัดจัดเก็บภาษีต่าง ชำระ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการลดปริมาณผู้ค้าง ชำระภาษีให้มีจำนวนลดลงและ จัดเก็บได้เพิ่มขึ้น	- ประชาชนไม่มายื่น แบบแสดงรายการชำระ ภาษี และชำระภาษีตาม กำหนด เจ้าหน้าที่เร่งรัด ไปแล้วก็ยังไม่มาติดต่อ เพื่อยื่นแบบแสดงรายการ ชำระภาษีฯ	๑. มีการแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละฝ่าย/งานและหน้าที่ ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ ชัดเจน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับการชำระ ภาษีผ่านสื่อต่างๆ เช่น ป้าย โฆษณา แผ่นพับ Line Facebook วารสารของเทศบาลฯ	เนื่องจากมีสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้สภาวะเศรษฐกิจ ตกต่ำประชาชนมีรายได้ ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ จัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนเกี่ยวกับ การชำระภาษี เช่น - ทำไม่จึงต้องเสียภาษี ตามกำหนดระยะเวลา การเสียภาษี - ขั้นตอนการชำระภาษี - บริการเชิงรุกโดยจัดส่ง เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตาม ร้านค้าต่างๆ	- ประชาชนไม่มา ชำระภาษีตามกำหนด เจ้าหน้าที่เร่งรัดไปแล้ว ก็ยังไม่มาติดต่อ เพื่อ ยื่นแบบแสดงรายการ ชำระภาษีฯ	๑. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การชำระภาษีผ่านสื่อต่างๆ เช่น Line Facebook ป้ายโฆษณา แผ่นพับ วารสารเทศบาลให้มากขึ้น ๒. เน้นให้ประชาชน เห็นถึงความสำคัญของการ เสียภาษีว่าเงินภาษีที่ จัดเก็บได้ทุกบาททุกสตางค์ นำไปพัฒนาท้องถิ่น เช่น สร้างถนน ขุดลอกคูคลอง ฯลฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนพัฒนารายได้ - ผอ.สำนักการคลัง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
-	-	๓. แสดงให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญของการเสียภาษี ว่าเงินภาษีที่จัดเก็บได้ถูกบาทนำไปพัฒนาท้องถิ่น เช่น สร้างถนน ขุดลอกคูคลอง ฯลฯ ๔. จัดทำแบบสอบถามแสดงความคิดเห็นพอใจในด้านการให้บริการแก่ประชาชนที่มาชำระภาษี	-	-	๓. จัดทำแบบสอบถามแสดงความคิดเห็นประชาชนที่มาชำระภาษี	-

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
สำนักการช่าง ๑. การบริหารจัดการงาน โครงการ (ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการงาน โครงการ (ด้านโครงสร้างพื้นฐาน) เป็นไปตามแผนดำเนินงานจัดซื้อ จัดจ้างตามแผน	ความเสี่ยง - การบริหารจัดการงาน โครงการ (ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน) ไม่เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน	๑. มีการมอบหมายงาน ๒. มีการประชุมติดตาม งาน	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เป็นไปตามแผน ดำเนินงาน	ความเสี่ยง ๑. การบริหารจัดการงาน โครงการ (ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน) ไม่เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน ๒. การจ้างอนุญาต ให้ดำเนินการจาก หน่วยงานอื่นล่าช้า ๓. การขออนุมัติ ให้ดำเนินการจาก หน่วยงานอื่นล่าช้า ๔. เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ล่าช้า	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบให้เร่ง ดำเนินการให้เป็นไปตาม แผนดำเนินงาน ๒. มีการทำหนังสือติดตาม ขอทราบผลการขออนุญาต	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนควบคุมการ ก่อสร้าง - ผอ.ส่วนการโยธาและ สุขาภิบาล - ผอ.ส่วนสารสนเทศ - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๒. งานซ่อมบำรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันอุบัติเหตุแก่ประชาชนที่สัญจรไปมา	- ฝาท่อระบายน้ำชำรุดแตกหักทำให้เกิดอันตรายแก่ประชาชนที่สัญจรไปมา	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ๒. มีการดูแลปรับปรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำตามถนนต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลนครนทบุรี ๓. จัดให้มีการตรวจสอบและรายงานผลการซ่อมแซม	- การควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอมีปฏิบัติงานจริง สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	<u>ความเสี่ยง</u> - ฝาท่อระบายน้ำชำรุดแตกหักทำให้เกิดอันตรายแก่ประชาชนที่สัญจรไปมา สาเหตุ ๑. เกิดจากการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานทำให้ฝู กร่อน แตกหัก ๒. ฝาท่อระบายน้ำไม่สามารถรองรับน้ำหนักรถบรรทุกที่มีน้ำหนักมากกว่าตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ทำให้ฝาท่อแตกร้าว	๑. ปรับปรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำตามคำร้องขอประชาชนและรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ ๒. ให้สำรวจตรวจสอบถนนที่อยู่ในความดูแลรับผิดชอบว่ามีฝาท่อชำรุดหรือไม่ และดำเนินการซ่อมแซมและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนการโยธาและสุขาภิบาล - ผอ.สำนักการช่าง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนพบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. งานป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันน้ำท่วมในเขต เทศบาลนครนพบุรี	- มีน้ำท่วมซึ่งฉับพลัน เมื่อฝนตกหนักน้ำระบาย ไม่ทัน	๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวร เฝ้าระวังน้ำท่วม ๒. ขุดลอกท่อระบายน้ำ คูคลองและลำประโดง เพื่อเพิ่มพื้นที่รับน้ำ ๓. ควบคุมระบบสูบน้ำ ของสถานีสูบน้ำให้ สอดคล้องกับปริมาณน้ำ ๔. เตรียมเครื่องสูบน้ำ ให้พร้อมใช้งาน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ เพียงพอมีการปฏิบัติงาน จริง สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง	<u>ความเสี่ยง</u> - มีน้ำท่วมซึ่งอย่าง ฉับพลัน เมื่อฝนตก หนักน้ำระบายไม่ทัน สาเหตุ ๑. ปริมาณน้ำฝน ๒. ท่อระบายน้ำเล็ก และมีสิ่งอุดตัน ๓. น้ำทะเลหนุนสูง	๑. มีคำสั่งอยู่เวรเฝ้าระวัง น้ำท่วมตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๒. สร้างสถานีสูบน้ำและ ติดตั้งเครื่องสูบน้ำตาม พื้นที่เสี่ยงต่างๆ ๓. ทำกำแพงกันดิน เพื่อป้องกันการพังทลาย ของหน้าดินทำให้สามารถ เพิ่มพื้นที่การรับน้ำได้ ๔. ลอกท่อระบายน้ำ ถนนสายหลัก เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ระบายน้ำและเพิ่มพื้นที่ รองรับน้ำ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนการโยธาและ สุขาภิบาล - ผอ.สำนักการช่าง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ในพื้นที่เทศบาลนครนทบุรี	๑. กรณีไฟฟ้าดับ ไม่สามารถแก้ไขปัญหา ได้ทันที ๒. การติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างบริเวณพื้นที่ เสี่ยงภัยยังไม่ครอบคลุม ทุกพื้นที่	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน และให้อยู่เวรยาม เพื่อ ปฏิบัติหน้าที่ติดตั้งและ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ให้ทันเวลาที่ ๒. จัดทำแผนออกสำรวจ ไฟฟ้าสาธารณะภายใน พื้นที่รับผิดชอบให้ชัดเจน และครอบคลุม ๓. ติดตามข้อมูล ข่าวสารความเสี่ยงภัย จากประชาชน	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอมีการปฏิบัติงาน จริง สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	๑. กรณีไฟฟ้าดับ ไม่สามารถแก้ไขปัญหา ได้ทันที ๒. การติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างบริเวณพื้นที่ เสี่ยงภัย จุดที่แสงสว่างไม่ เพียงพอยังไม่ครอบคลุม ทุกพื้นที่ สาเหตุ ไม่สามารถกำหนด ระยะเวลาแล้วเสร็จได้ เนื่องจากการติดตั้งและ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ต้องดำเนินการตามลำดับ ขั้นตอนก่อนหลัง พื้นที่ ให้บริการกว้างเจ้าหน้าที่ มีไม่เพียงพอต่อการ ดำเนินการ	๑. มีคำสั่งให้อยู่เวรยาม ปฏิบัติหน้าที่ติดตั้งและ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อความปลอดภัยของ ประชาชน ๒. ทำแผนออกสำรวจ ไฟฟ้าสาธารณะและรายงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนการโยธาและ สุขาภิบาล - ผอ.สำนักการช่าง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๕. งานสำรวจ ออกแบบ โครงการ เพื่อนำเข้าแผนในแต่ละปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องใน การสำรวจโครงการนำเข้า แผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแก้ไข ปัญหาและบรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนในเขตเทศบาล	- กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบโครงการเพื่อเข้า แผนพัฒนาท้องถิ่น การสำรวจโครงการเข้า แผนฯ ประชาชนในพื้นที่ที่ แจ้งข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง เนื่องจากไม่ทราบ หลักเกณฑ์	๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. มีการตรวจสอบข้อมูล จากกองสารสนเทศฯ และทรัพย์สิน ๓. มีการตรวจสอบโดย ใช้ข้อมูลจากสำนักงาน ที่ดินจังหวัดนนทบุรี	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอมีการปฏิบัติงาน จริง สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง	- ประชาชนไม่มีความรู้ ในระเบียบและหลักเกณฑ์ ในการเสนอโครงการว่า จะต้องเป็นไปตามสาระ เท่านั้น เทศบาลจึงจะ เข้าไปดำเนินการแก้ไข ปัญหาได้ สาเหตุ - ที่ดินดังกล่าวเอกชน โอนให้เป็นที่สาธารณะ แล้ว แต่ไม่ได้แจ้งให้ สำนักงานที่ดินจังหวัด นนทบุรีทราบ - เจ้าของบ้านจัดสรร ขายโครงการหมดแล้ว ทั้งการจะให้ประชาชน เดือดร้อนไม่มีทางเข้าออก	- มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบถึง หลักเกณฑ์ในการเสนอ โครงการ - เสนอแนะประชาชน กรณีที่ดินเป็นกรรมสิทธิ์ ของเอกชนโดยให้ เจ้าหน้าที่ดินโอนให้เป็น ทางสาธารณะที่สำนักงาน ที่ดินจังหวัดนนทบุรีก่อน - กรณีหาเจ้าของที่ดิน ไม่พบจะส่งเรื่องให้ฝ่าย นิติการดำเนินการประกาศ เป็นทางสาธารณะ (กรณีที่ไม่เป็นผู้ใดคัดค้าน)	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนควบคุมการ ก่อสร้าง - ผอ.สำนักงานช่าง - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
สำนักการสาธารณสุข ๑. การปฏิบัติงานศูนย์พัฒนา คุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมสุขภาพผู้สูงอายุ เพื่อส่งเสริมสุขภาพผู้สูงอายุ แบบองค์รวมให้ผู้สูงอายุใน เขตเทศบาลนครนทบุรีมี คุณภาพชีวิตที่ดี	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ด้านกิจกรรมบำบัด และวิทยาศาสตร์ และ กีฬาสำหรับผู้สูงอายุ	- ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรม พัฒนาความรู้ความสามารถ ในสาขาที่ขาดแคลน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ยังไม่ได้เข้า รับการอบรมและพัฒนา ความรู้ความสามารถใน สาขาที่ขาดแคลน	- ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่ได้รับการอบรม พัฒนาความรู้ความสามารถ ในสาขาที่ขาดแคลน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ส่วนส่งเสริมอนามัยฯ - ผอ.สำนักการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล
๒. การออกใบอนุญาตด้าน การสาธารณสุขตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ออกใบอนุญาตดำเนินการถูกต้อง ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องสามารถ จัดเก็บค่าธรรมเนียมได้ตาม เป้าหมาย	- บุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้เกิดความล่าช้า - บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - การเก็บค่าธรรมเนียม ไม่ตรงความเป็นหมาย - ผู้มาขอหรือต่ออายุ ใบอนุญาตเตรียม ใบอนุญาตเตรียม	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบที่ ชัดเจน ๒. จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับขั้นตอนการขอรับ ใบอนุญาต/ขอต่ออายุ ใบอนุญาตและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องแก่ผู้มาติดต่อ	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอและ สำเร็จในระดับหนึ่ง	- บุคลากรในการ ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ - บุคลากรที่มีอยู่ ปฏิบัติงานหลายด้าน - บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ที่ชัดเจน เกี่ยวกับกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง ๒. สรรหาบุคลากร ปฏิบัติงานเพิ่มเติม ให้เพียงพอ ๓. จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ผู้ประกอบการให้มายื่น คำขอออกหรือต่อใบอนุญาต	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - งานสุขภาพ - ผอ.สำนักการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
	เอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน	๓. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชน/ผู้ประกอบการตามสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี Facebook เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ๔. จัดทำระบบการติดตามแจ้งเตือนการต่ออายุใบอนุญาต และการเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตก่อนถึงกำหนดหมดอายุ				
๓. โครงการนครนนท์สู่เมืองคาร์บอนต่ำ (Low Carbon City) วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับนักเรียนเยาวชน ประชาชน ในการลดและชดเชยการปล่อย	- พนักงานเป็นผู้เขียนใบเสร็จรับเงินให้กับโรงเรียนที่ได้รับเงินรางวัลหลังจากการประกวด โดยไม่มีสำเนาเก็บ	- จัดอบรมให้พนักงานทราบถึงข้อระเบียบ กฎหมายและเทศบัญญัติการมอบเงินรางวัลจากการประกวด - แจ้งผู้รับเงินตรวจสอบเงินรางวัลและใบเสร็จรับเงิน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง	- พนักงานใหม่ที่เป็นผู้เขียนใบเสร็จรับเงินให้ทางโรงเรียนที่ได้รับรางวัลหลังจากการประกวดโรงเรียนคาร์บอนต่ำไม่ได้เก็บ	- จัดอบรมให้พนักงานทราบถึงข้อระเบียบ กฎหมาย เทศบัญญัติการมอบเงินรางวัลจากการประกวด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - งานทรัพยากรธรรมชาติ - ผอ.สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
กาชเรื่อนการะจาก - เพ่อส่งเสริมให้โรงเรียน ชุมชน ฐีเริ่มวิธีการลดการใช้พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เป็นรูปธรรม - เพ่อสร้างเครือข่ายแกนนำโรงเรียนคาร์บอนต่ำ และชุมชนต้นแบบด้านการลดใช้พลังงานในเขตเทศบาลนครนทบุรี - เพ่อส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือระหว่างชุมชนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้บริหาร ครูและนักเรียนในการดำเนินงานเพื่อร่วมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ไว้เป็นหลักฐาน - พนักงานเขียนใบเสร็จรับเงินและจ่ายเงินรางวัลในการประกวดผลิตลด	ทุกครั้งที่รับรางวัล - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเงินรางวัลและใบเสร็จรับเงินก่อนทุกครั้ง	-	สำเนาไว้เป็นหลักฐาน - พนักงานใหม่ที่ใช้เขียนใบเสร็จรับเงิน และจ่ายเงินรางวัลในการประกวดผลิตลด	- ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเงินรางวัล และใบเสร็จรับเงินก่อนทุกครั้ง - แจ้งให้ผู้รับเงินรางวัลตรวจสอบเงินรางวัล และใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่ได้รับรางวัล	-

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. งานด้านการป้องกันและควบคุมโรค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การด้านการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ และโรคไม่ติดต่อ รวมถึงด้านการป้องกันแก้ไขปัญหาเสพติดในเขตพื้นที่เทศบาลนครนทบุรีได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- มีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอในการดูแลสุขภาพประชาชน - วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	- จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบที่ชัดเจนและครอบคลุมในการดูแลสุขภาพประชาชนอย่างทั่วถึง - มีการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายวัสดุอุปกรณ์ที่เป็นปัจจุบัน - มีการวางแผนจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นโดยพิจารณาจากบัญชีวัสดุอุปกรณ์	- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยการรายงานผลการทำงานป้องกันและควบคุมโรค และรายงานผลการดำเนินงานตามข้อร้องเรียนของประชาชน	- มีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอในการดูแลสุขภาพประชาชน - วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นไม่เพียงพอต่อการใช้งาน แบบเห็นพ้องที่	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง - สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมให้เพียงพอ - วางแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึงสถานการณ์ด้านสุขภาพที่เป็นปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - งานป้องกันและควบคุมโรค - ผอ.สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๕. โครงการป้องกันและระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) งบประมาณ พ.ศ. 2564 วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ได้อย่างถูกต้องและปลอดภัย	- การลงทะเบียน ไม่ถูกต้อง เช่น การแปะสติ๊กเกอร์ไม่ครบถ้วน และข้อมูล QR Code ไม่ตรงกับผู้รับบริการ - การติดตามอาการ ไม่พึงประสงค์หลังจากการฉีดวัคซีนไม่ครบถ้วน	- จัดทำคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน - มีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้กับผู้รับบริการ ระหว่างช่วงพักสังเกตอาการหลังฉีดวัคซีน - มีการติดตามกับ ผู้รับบริการที่ไม่ได้ลงข้อมูล อาการไม่พึงประสงค์ ในแอปหมอพร้อม	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก การลงทะเบียนยังไม่ถูกต้อง ผู้รับบริการมีจำนวนมาก ทำให้โปรแกรมเกิดขัดข้อง และการติดตามอาการ ไม่พึงประสงค์หลังฉีดวัคซีน ผู้รับบริการมีจำนวนมาก ทำให้การติดตามล่าช้า	- การลงทะเบียน ไม่ถูกต้อง - การติดตามอาการ ไม่พึงประสงค์หลังการ ฉีดวัคซีนไม่ครบถ้วน	- มีการตรวจสอบ ในทุกจุดที่ผู้เข้ารับ การฉีดวัคซีน เข้ารับ บริการ หากพบข้อมูล ตกหล่นจะมีการส่งต่อ ข้อมูลให้จุดลงทะเบียน ทราบและแก้ไขทันที	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.ส่วนบริการ สาธารณสุข - ผอ.สำนักการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๖. การปรับปรุงการบริการจัดการมูลฝอยตกค้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บมูลฝอยของรกรับรทุกมูลฝอยเป็นไปตามตารางการปฏิบัติงานที่ทางเทศบาลกำหนดไว้	- เกิดมูลฝอยตกค้างในพื้นที่ภายในเขตเทศบาลนครนนทบุรี	- จัดรกรับรทุกมูลฝอยอะไหล่ไปปฏิบัติงานทดแทน - จัดรกรับรทุกมูลฝอยพร้อมคนงานที่ปฏิบัติงานในรอบบាយพิเศษไปปฏิบัติงานทดแทน - จัดพนักงานขับรถยนต์อะไหล่และพนักงานศูนย์พัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อมไปปฏิบัติงานทดแทน	- ไม่พบมูลฝอยตกค้างภายในพื้นที่ที่ได้รับการร้องเรียน	- บางพื้นที่มีมูลฝอยตกค้าง เนื่องจากพนักงานมีไม่เพียงพอ - รถขยะบางคันมีพนักงานประจำรถขยะไม่เพียงพอ	- จัดชุดเฉพาะกิจคนงานเขตที่รับผิดชอบมาปฏิบัติงานทดแทน - จัดหายานพาหนะทดแทนเพิ่มเติม - เบิครับสมัครงานเพิ่มเติมตลอดทั้งปี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - กลุ่มงานบริการจัดการมูลฝอย - ผอ.สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๗. การป้องกันการทุจริตจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมค่าบริการสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการทุจริตจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมค่าบริการสิ่งปฏิกูล	- พนักงานปฏิบัติงานโดยไม่มีคำร้องขอใช้บริการค่าบริการสิ่งปฏิกูลและพนักงานเรียกเก็บค่าธรรมเนียมไม่ตรงกับใบเสร็จรับเงิน	- ให้ประชาชนตรวจสอบใบคำร้องขอใช้บริการค่าบริการสิ่งปฏิกูลจากเทศบาลนครนทบุรี	- ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินตรงตามใบคำร้องขอใช้บริการค่าบริการสิ่งปฏิกูล	- พนักงานขับรถสุบสิ่งปฏิกูลเขียนใบเสร็จรับเงินผิดพลาดหรือไม่ให้ใบเสร็จรับเงินแก่ผู้ใช้บริการ	- ให้เจ้าหน้าที่แจ้งอัตราค่าธรรมเนียมการสุบสิ่งปฏิกูลที่ต้องชำระแก่ประชาชนที่ร้องขอการสุบสิ่งปฏิกูล - ให้พนักงานขับรถบรรทุกสุบสิ่งปฏิกูลเขียนใบเสร็จรับเงินนำส่งการสุบสิ่งปฏิกูลจำนวนและปริมาณ ศูนย์พัฒนาและให้บริการคุณภาพ - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบปริมาณสิ่งปฏิกูลให้สอดคล้องกับใบเสร็จรับเงิน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - กลุ่มงานบริการจัดการสิ่งปฏิกูล - ผอ.สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
กองวิชาการและแผนงาน ๑. งานจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายของวิชาการและแผนงาน มีความถูกต้องรวดเร็วตามกำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ	- บุคลากรที่ทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างและทำฎีกาเบิกจ่าย มีการปฏิบัติงานอื่นที่รับผิดชอบหลากหลาย	๑. มีการแบ่งงานมอบหมายงานให้กับบุคลากรด้านธุรการมาปฏิบัติงานทางด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงิน ๒. มีการติดตาม ตรวจสอบความถูกต้อง	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานยังมีหน้าที่อื่นที่ต้องรับผิดชอบ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายยังปฏิบัติงานไม่เต็มที่ อีกทั้งยังขาดความรู้และเอี่ยวครอบรอบในการปฏิบัติงาน ทำให้ต้องมีการแก้ไข ส่งผลทำให้ล่าช้า	- บุคลากรยังขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบความถูกต้องของจำนวนเงินที่ต้องใช้ประกอบการเบิกจ่ายก่อนเสนอ รวมถึงขั้นตอนต่างๆ ที่ยังผิดพลาด	๑. นิเทศ กำชับ ติดตามตรวจสอบความถูกต้องของงานที่บุคลากรปฏิบัติทุกครั้ง ๒. ศึกษาทำความเข้าใจร่วมกันเกี่ยวกับระเบียบฯ และขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๓. เสนอพิจารณาปรับปรุงการใช้อัตราค่าจ้างให้มีความตรงตามสายงานที่ปฏิบัติงาน และที่เหมาะสม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หนฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. งานบริหารพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารพัสดุ ได้แก่ การจัดหาพัสดุ การจัดเก็บพัสดุ การจัดหาพัสดุ การซ่อมแซมพัสดุ การจัดหาพัสดุ การซ่อมแซมพัสดุ การจำหน่ายพัสดุ เป็นไปตามระเบียบพัสดุอย่างมีประสิทธิภาพ	- ทะเบียนพัสดุที่มีอยู่ยังมีรายการที่บันทึกไม่ครบถ้วน เช่น ประวัติการซ่อมแซมพัสดุ และการลงรายการรับจ่ายพัสดุไม่อยู่ในรูปแบบฐานข้อมูลค้นหาได้ ขาดข้อมูลการจัดกระจาย	- จัดทำไฟล์ฐานข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์ เพื่อให้บุคลากรกรบันทึกประวัติรายการซ่อมแซมและจัดทำบัญชี Stock วิสดุ ตามแบบที่ระเบียบกำหนด เพื่อการบันทึกรายการรับ-จ่าย	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก การนำเข้าข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารพัสดุยังไม่ครบถ้วน	- การนำเข้าข้อมูลยังไม่ครบถ้วน	๑. มอบหมายให้บุคลากรนำเข้าข้อมูลให้ครบถ้วน ๒. ตรวจสอบข้อมูลนำเข้าถูกต้องให้สามารถใช้อ้างอิงได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน่วยงานบริหารงานทั่วไป - ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. งานธุรการและงานสารบรรณ (การรับ-ส่งหนังสือ) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงาน ได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ธุรการ และงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	๑. การรับหนังสือ/ บันทึกเข้าจาก หน่วยงานภายนอก กระชั้นชิด ทำให้เกิด ความล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรับผิดชอบในการ เสนอหนังสือ ส่งผลต่อ การพิจารณาสั่งการ และดำเนินการในส่วน ที่เกี่ยวข้องล่าช้า	- มีการมอบหมายหน้าที่ บุคลากรหลักในการดูแล งานรับ-ส่งหนังสือ และ การเสนอแนะอย่างชัดเจน จึงได้มีการกำชับให้ บุคลากรตรวจสอบ หนังสือเข้า หากมีชิ้น ความเร่งหรือระยะเวลา เร่งด่วน ได้แก่ ส่วน จำนวนมาก โดยเฉพาะ <u>ด่วนที่สุด</u> ให้บุคลากร ดำเนินการทันที	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ยังพบว่าหนังสือภายนอก ไม่สามารถควบคุมได้ เนื่องจากส่งมาระยะเวลา กระชั้นชิดทำให้เกิดการ ล่าช้า ทำให้มีผลต่อการ ลงทะเบียนรับหนังสือ ส่งผลการต่อต้านในงาน ที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงาน	- การรับหนังสือเข้า จากหน่วยงานภายนอก บางเรื่องไม่สามารถ ควบคุมได้ เนื่องจาก ส่งกระชั้นชิดทำให้เกิด ความล่าช้าในการเสนอ ต่อผู้บริหาร และล่าช้า ต่อการดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง	๑. ปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๔ ๒. คัดแยกแฟ้มเรื่องด่วน และที่สำคัญออกจากเรื่อง ปกติ ๓. นิเทศในการรับส่ง หนังสือ ๔. ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบหนังสือเข้า ในระบบงานสารบรรณฯ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ - หน.ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ผอ.กองวิชาการและ แผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. งานการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการ ทำงานประมาณ	- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ไม่เข้าใจในระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการประชุมปรึกษาร่วม การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น เพื่อให้ผู้และ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. โครงการพัฒนาและ รายละเอียดของโครงการ มีความถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง แต่ยังไม่พบ ข้อผิดพลาดจากการ กำหนดโครงการพัฒนา ๒. ผู้รับผิดชอบโครงการ มีการปรับปรุง วางแผน แนวทางการเตรียมความ พร้อมในการกำหนด โครงการ/กิจกรรมเพิ่ม มากขึ้น	๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และแนวทางการปฏิบัติที่มี การแก้ไขเพิ่มเติมทำให้ ต้องมีการศึกษา และ ทำความเข้าใจขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงาน ที่ถูกต้องเพิ่มเติม ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด การวางแผนและเตรียม ความพร้อมโครงการ/ กิจกรรมที่จะดำเนินการ	- พัฒนาบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรม เกี่ยวข้องระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับ ข้อบังคับ ที่มีการแก้ไข เพิ่มเติมและ ปรับปรุงข้อมูลใหม่ เพื่อให้ เจ้าหน้าที่มีความรู้ความ เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติ ที่ถูกต้องและขั้นตอนการ จัดทำโครงการ/กิจกรรม พัฒนา ตรวจสอบความ ถูกต้องของโครงการก่อน จัดส่งบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - งานจัดทำงบประมาณ - หัวหน้าฝ่ายแผนงาน และงบประมาณ - ผอ.กองวิชาการและ แผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๕. งานการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำเทศบัญญัติท้องถิ่นประจำปีเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งงบประมาณของแต่ละสำนัก/กองขาดความรู้ความเข้าใจในการตั้งงบประมาณตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยมีเจ้าหน้าที่สำนัก/กองที่เกี่ยวข้อง ๒. มีปฏิทินแสดงช่วงเวลาการปฏิบัติงานในการจัดทำร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๓. มีการประชุมชี้แจงการจัดทำร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๔. มีการส่งเจ้าหน้าที่งานงบประมาณเข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ	- การควบคุมที่ยังมีอยู่ยังไม่เพียงพอ ยังพบข้อผิดพลาดจากการตั้งงบประมาณรายจ่าย การส่งงบประมาณให้หน่วยงานประมาณค่า ทำให้ต้องมีการติดตามทวงถาม	๑. การเขียนคุณลักษณะพื้นฐานขอครุภัณฑ์ใหม่ตรวจสอบก่อนการนำมาจัดทำเทศบัญญัติ ๒. มีการขออนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ	๑. พัฒนาบุคลากรที่มีหน้าที่ในการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ ๒. จัดประชุมชี้แจงการดำเนินงานการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงและหนังสือสั่งการทุกครั้ง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ - ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๖. งานด้านการบังคับใช้กฎหมาย (งานบังคับคดี) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้งานบังคับคดี สามารถ ดำเนินการบังคับใช้คู่ความ ชำระหนี้ให้เทศบาลได้ตาม คำพิพากษากฎหมายในเวลาที่กำหนด	- เทศบาลไม่ได้รับ ชำระหนี้ตามคำ พิพากษา เนื่องจาก ไม่ได้รับแจ้งคดีจากศาล หรือคู่ความของ เทศบาลที่ถูกคำ พิพากษาให้เป็นบุคคล ล้มละลาย	- มีการตรวจสอบ ประกาศในราชกิจจานุ เบกษา	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก การประกาศหนังสือพิมพ์ หรือราชกิจจานุเบกษา ในคดีล้มละลายมีค่าใช้จ่าย ที่เทศบาลฯ หารบได้ ทำให้การทำงานล่าช้า ในการตรวจสอบ	- ทำให้การดำเนินงาน บังคับคดีล่าช้า	- ใช้วิธีการฟ้องคดีจากศาลา เพื่อตั้งเรื่องให้ศาลล้มละลาย พิจารณาการขอรับชำระหนี้ และจัดให้มีการตรวจสอบ ประกาศราชกิจจานุเบกษา ในระบบอิเล็กทรอนิกส์เป็น จำนวนเพิ่มมากขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หัวหน้างานนิติการ - ผอ.กองวิชาการและ แผนงาน - ปลัดเทศบาล
๗. งานด้านระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศตอบสนองการใช้งาน ได้ตลอดเวลา	- ระบบเครือข่าย ไม่สามารถตอบสนอง ได้ภายในเวลาที่กำหนด และไม่สามารถใช้งานได้	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบฝ่ายระวาง และแก้ไขปัญหาเมื่อมี เหตุการณ์เกิดขึ้น	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นการแก้ไข เฉพาะหน้าและระบบ เครือข่าย IT หากมีปัญหา ขัดข้องจะทำให้เกิดความ เสียหายต่อการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่โดยรวม	- ระบบเครือข่าย ไม่สามารถตอบสนองได้ ภายในเวลาที่กำหนด และไม่สามารถใช้งานได้	๑. จัดทำตารางตรวจสอบ การทำงานระบบเครือข่าย ๒. ประสานงานกับฝ่ายอาคาร และสถานที่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน่วยงานบริการและ แผนกวิชาการ - ผอ.กองวิชาการและ แผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๘. งานด้านการประชาสัมพันธ์กิจกรรม/โครงการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข่าวสารการดำเนินงานทุกระยะตั้งแต่ก่อน ระหว่างและหลังการดำเนินงาน	- การเริ่มต้นโครงการและระยะเวลาในการดำเนินการใช้เวลานานทำให้มีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์น้อย	- มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำสรุปเนื้อหาการประชาสัมพันธ์งานอย่างกว้างๆ ก่อน เนื่องจากได้รับข้อมูลรายละเอียดในการประชาสัมพันธ์จากหน่วยงานเจ้าของกิจกรรมยังไม่ครบถ้วนหรือล่าช้า	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการจัดทำข้อมูลประชาสัมพันธ์ที่มีรายละเอียดไม่ชัดเจนและทำให้ผู้รับข่าวสารไม่เข้าใจและทำให้เข้าใจผิดในเรื่องประชาสัมพันธ์ได้ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร	- เจ้าของหน่วยงานไม่ให้รายละเอียดการ/กิจกรรมที่ชัดเจน ทำให้ต้องจัดหาข้อมูลเพิ่มเติม	- ติดตามประสานงานกับเจ้าของกิจกรรม/โครงการโดยตรง เพื่อให้ได้รายละเอียดเพิ่มขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ฝ่ายประชาสัมพันธ์ - ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - ปลัดเทศบาล
๙. งานจัดทำวารสารนครนทบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อประชาสัมพันธ์ผลงานกิจกรรมและโครงการต่างๆ ของเทศบาลนครนทบุรี รวมถึงกิจกรรมในชุมชนทั้ง ๔๓ ชุมชนและด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	- หน่วยงานเจ้าของกิจกรรม/โครงการให้รายละเอียดล่าช้าไม่ทันกับระยะเวลาที่กำหนด	- มอบหมายเจ้าหน้าที่จัดทำสรุปเนื้อหาข่าวสารหรือกิจกรรมอย่างคร่าวๆ ก่อน	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากได้รับข้อมูลหรือการประสานงานจากหน่วยงานเจ้าของกิจกรรม/โครงการที่กระชั้นชิดทำให้การประชาสัมพันธ์ไม่ตรงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้	- การประสานงานล่าช้า กระชั้นชิดมีผลต่อระยะเวลาในการดำเนินงานและการดำเนินงานของคุณภาพของงานในการจัดทำ	๑. ชี้แจงกับหน่วยงานต่างๆ ที่จัดกิจกรรม/โครงการให้เร่งส่งรายละเอียดในการรายละเอียดของงานตามกำหนด ๒. การวางแผนการทำงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ฝ่ายประชาสัมพันธ์ - ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
สำนักงานการศึกษา ๑. ด้านการจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุ ต่างๆ ของสถานศึกษาในสังกัด เทศบาลนครนนทบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ขาดความ ละเอียดรอบคอบพิมพ์ ตัวเลขผิดตัวหนังสือผิด ใส่ชนิดวัสดุผิดหมวดหมู่	- ในการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ ต่างๆ ของทางโรงเรียน จะต้องมีความละเอียด รอบคอบ เพื่อป้องกัน ไม่ให้เกิดความผิดพลาด - มีการตรวจสอบรายการ ที่จัดซื้อจัดจ้างก่อนเสนอ ผู้อนุมัติ	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากต้องแจ้งให้ โรงเรียนตรวจสอบให้ ละเอียดรอบคอบ ถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ขาดความ ละเอียดรอบคอบพิมพ์ ตัวเลขผิดตัวหนังสือผิด ใส่ชนิดวัสดุผิดหมวดหมู่	- แจ้งให้โรงเรียนตรวจสอบ ความละเอียดรอบคอบก่อน นำเสนอผู้อนุมัติ - สอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ มีความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันความผิดพลาด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ผอ.สำนักงานศึกษา - ปลัดเทศบาล
๒. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ของสถานศึกษาและการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษาเทศบาล นครนนทบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาให้สอดคล้องกับ แผนพัฒนาท้องถิ่น	- การดำเนินงานยังไม่ สอดคล้องกับระบบ ตามเวลาที่กำหนดไว้	- การดำเนินการจัดทำให้ เป็นไปตามหนังสือสั่งการ หนังสือชี้แจงระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความเพียงพอ ระดับหนึ่ง แต่ยังต้อง ดำเนินการจัดทำให้ ถูกต้องตามหนังสือ ชี้แจง หนังสือสั่งการ	- การดำเนินงานยังไม่ สอดคล้องกับระบบ ตามเวลาที่กำหนดไว้	- มีการตรวจสอบการ ดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ - ควรชี้แจงการจัดทำให้ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายแผนงานและ โครงการ - ผอ.สำนักงานศึกษา - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. โครงการจ้างที่ปรึกษาดำเนิน การพัฒนาาระบบจัดการศึกษาของ เทศบาลนครนทบุรี วัตถุประสงค์ - เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างที่ปรึกษา พัฒนาหลักสูตรในการเรียนรู้ด้วย ภาษาต่างประเทศให้กับสถานศึกษา ในสังกัดเทศบาลนครนทบุรี	- การเปลี่ยนแปลง บุคลากรครูต่างชาติ ระหว่างการบริหารสัญญา	- การจัดจ้างตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ดำเนินการจ้างที่ปรึกษา ถูกต้องตามระเบียบ	- การเปลี่ยนแปลง บุคลากรครูต่างชาติ ระหว่างการบริหาร สัญญา	- มีการควบคุมสัญญา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน่วยงานศึกษาพิเศษ - ผอ.สำนักการศึกษา - ปลัดเทศบาล
๔. โครงการพัฒนาศักยภาพเด็กและ เยาวชนมุ่งสู่อาชีพ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน และ ผู้สนใจช่องทางการเพิ่มรายได้ของ ครอบครัว เพิ่มความรู้และทักษะ ที่ใช้สำหรับการประกอบอาชีพและ ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์	- การเปลี่ยนแปลงสถานที่ หรือกำหนดการ	- มีการกำหนดสถานที่ ชัดเจน - กำหนดการจัด โครงการ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่งโดย เตรียมความพร้อมของ สถานที่	- การเปลี่ยนแปลง สถานที่หรือกำหนดการ	- ติดตามสถานการณ์ ของการระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 อย่างใกล้ชิด - การเตรียมความพร้อม หากมีความจำเป็นต้อง มีการเปลี่ยนแปลง สถานที่หรือกำหนดการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน่วยงานการศึกษา - หน่วยงานการแพทย์ - ผอ.สำนักการศึกษา - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
กองสวัสดิการสังคม ๑. เงินอุดหนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนในเบื้องต้นให้กับผู้สูงอายุและเป็นขวัญกำลังใจในการดำรงชีวิต	๑. จำนวนผู้ที่มาขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ มีเป็นจำนวนมาก ต้องมีการตรวจสอบผู้สูงอายุที่เสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาหลายรายการไม่สามารถดำเนินการบันทึกข้อมูลหรือแก้ไขข้อมูลให้เป็นปัจจุบันส่งผลให้ฐานข้อมูลเกิดความผิดพลาด	๑. ชักซ้อมเจ้าหน้าที่เพื่อชี้แจงแนวทางการปฏิบัติข้อระเบียบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๒. จัดระบบข้อมูลผู้สูงอายุแยกเป็นรายตำบลหรือเป็นรายรุ่นเพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลผู้สูงอายุของเทศบาลนครนทบุรีให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา	- การควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง	๑. ฐานข้อมูลการย้ายออกมีการเคลื่อนไหวอยู่ตลอดเวลา ๒. ฐานข้อมูลรับบำนาญบำเหน็จรายเดือนตรวจสอบได้ในส่วนของการมบัญชีกลาง ๓. การตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุจากฐานข้อมูลกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชนไม่คล่องตัว	๑. ปรับปรุงข้อมูลผู้สูงอายุที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เป็นระบบมากยิ่งขึ้นและปัจจุบันเพื่อให้เกิดผิดพลาดน้อยที่สุด ๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุที่มีการขึ้นทะเบียนซ้ำซ้อนหรือไม่ ๓. การติดตามประสานงานกับกรมบัญชีกลางในการตรวจสอบข้อมูลรับบำนาญบำเหน็จรายเดือน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายสังคมสงเคราะห์ - ผอ.กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
-	๒. ระเบียบเกี่ยวกับการ ลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ แนวทางการรับลงทะเบียน และจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ มีวิธีการที่เปลี่ยนไป ส่งผล ให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความ ใจเลอะเลือนและบันทึก ข้อมูลผิดพลาดได้	๓. มอบหมายหน้าที่ให้นักสังคม สงเคราะห์ นักพัฒนาชุมชน ผู้ช่วยพัฒนาชุมชน ดำเนินการ บันทึกข้อมูลผู้สูงอายุ จากกอง ทะเบียนราษฎรฯ ๔. ประชาสัมพันธ์กับผู้สูงอายุ และประสานงานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง กรณีผู้ยากไร้ลำเภา หรือเสียชีวิตให้ผู้สูงอายุทราบ แนวทางการปฏิบัติ เพื่อเป็น ข้อมูลสำหรับเจ้าหน้าที่สามารถ บันทึกฐานข้อมูลผู้สูงอายุให้ ถูกต้อง ๕. ตรวจสอบการเสียชีวิตจาก ระบบสารสนเทศการจัดระเบียบ ยังชีพของอปท.เป็นประจำเดือน ทุกเดือน	-	๔. การตรวจสอบการ เสียชีวิตของผู้สูงอายุ นอกเขตพื้นที่ยากต่อ การตรวจสอบเนื่องจาก มีผู้สูงอายุเป็นจำนวน มาก ๕. การประชาสัมพันธ์ อาจไม่ทั่วถึง เนื่องจาก ผู้สูงอายุมีจำนวนเพิ่ม มากขึ้น	๔. ส่งหนังสือแจ้งผู้สูงอายุ และ อปท. ที่ผู้สูงอายุย้าย ภูมิลำเนาใหม่เพื่อตรวจสอบ การขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยัง ชีพใหม่ ๕. การประชาสัมพันธ์ผ่าน สื่อต่างๆ ของเทศบาล	-

เทศบาลนครนทบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความเสียหายในการ จัดทำข้อมูลเบี้ยยังชีพและ ปัญหาการขอผู้สูงอายุและ ผู้พิการทดแทน ๒. เพื่อให้ได้รับการจัดสรร งบประมาณอย่างครบถ้วน	๑. จำนวนผู้ที่มีมาขอรับเงิน สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและเบี้ยความ พิการมีเป็นจำนวนมาก จำเป็นต้องมีการควบคุม ข้อมูล จัดเก็บให้เป็นระบบ และบันทึกข้อมูลระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้ครบถ้วน เพื่อป้องกัน การขอจัดสรรงบประมาณ ผิดพลาด	๑. การจัดประชุม เจ้าหน้าที่เพื่อชี้แจงแนว ทางการปฏิบัติงาน การ รับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ ใหม่ข้อปฏิบัติในแนวทาง เดียวกันรวมถึงทบทวน ปัญหาต่างๆ เพื่อพัฒนา การให้บริการที่ดีขึ้น ๒. การจัดทำทะเบียนคุม การรับลงทะเบียนในแต่ละ ละวัน ๓. การตรวจสอบข้อมูล การรับลงทะเบียนให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ	- การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง	๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการ ที่มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ มีจำนวนเพิ่มขึ้นมากใน แต่ละปี ๒. หนังสือสั่งการจาก กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นล่าช้าหรือมีการ สั่งการโดยเร่งด่วน	๑. การบันทึกข้อมูลใน ฐานข้อมูลระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้ทันต่อ ระยะเวลาที่หนังสือสั่งการ กำหนด ๒. การจัดทำทะเบียนคุม และวางระบบข้อมูลให้ สามารถตรวจสอบได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทีมฝ่ายสังคมเศรษฐกิจ - ผอ.กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
-	๒. การประชาสัมพันธ์อาจ ไม่ทั่วถึงเกี่ยวกับข้อปฏิบัติ หลังจากย้ายภูมิลำเนา กล่าวคือ การลงทะเบียน รับเบี้ยยังชีพกับหน่วยงาน ท้องถิ่นที่ได้ย้ายไปอยู่ใหม่ ทำให้ผู้สูงอายุไม่ได้รับ ทะเบียนและเสี่ยงต่อการ ได้รับเบี้ยยังชีพไม่ต่อเนื่อง	๔. การบันทึกข้อมูลใน ฐานข้อมูลในระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ๕. มีการตรวจสอบ ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพซ้ำ ๖. มีการประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ ของเทศบาล และประสานเครือข่ายใน ชุมชนในการเผยแพร่การ ปรับปรุงข้อมูลที่เกิดขึ้นบน สถานการณ์ปัจจุบัน	-	-	๓. การประสานหน่วยงาน และเครือข่ายในชุมชน ในการประชาสัมพันธ์การ ลงทะเบียนเบี้ยยังชีพและ ตรวจสอบการลงทะเบียน ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ	-

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. โครงการสนับสนุนงบประมาณ สหภาพกองทุนสวัสดิการชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมสนับสนุนองค์กร ภาคประชาชนในการจัดบริการ สาธารณะโดยจัดระบบสวัสดิการ ให้กับประชาชนในพื้นที่เทศบาล นครนทบุรี	๑. การบริหารงาน กองทุนฯ ไม่เป็น ระบบ ๒. การสนับสนุน งบประมาณสหภาพ ให้กับกองทุน สวัสดิการชุมชน ไม่เพียงพอต่อ จำนวนสมาชิก กองทุนฯ	๑. จัดให้มีคณะกรรมการ สนับสนุนการดำเนินงานกองทุน สวัสดิการชุมชน เพื่อเป็นการ ให้ความรู้และตรวจสอบการ ดำเนินงานกองทุนฯ ให้เป็น ระบบและสนับสนุนงบประมาณ สหภาพให้เพียงพอต่อจำนวน สมาชิกกองทุน ๒. มอบหมายหน้าที่ให้พัฒนา ชุมชน ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน ประจำตำบลเข้าร่วมประชุม ให้ความรู้ด้านการดำเนินงาน กองทุนฯ เป็นประจำทุกเดือน ๓. การจัดทำแผนปฏิบัติงาน (Action Plan) และกำหนด ระยะเวลา (Timeline) สามารถ ตรวจสอบและดำเนินการได้ทันที	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ทำให้กองทุนฯ มีระเบียบ ในการดำเนินงานเป็นแบบ แผนเดียวกันสามารถจัดสรร งบประมาณในการสนับสนุน กองทุนฯ ให้เพียงพอต่อ จำนวนสมาชิก	๑. ระบบการดำเนินงาน กองทุนฯ ในแต่ละตำบล ยังไม่เป็นในแนวทางการ ดำเนินงานทุกตำบล ๒. การสนับสนุน งบประมาณกองทุนฯ ในแต่ละปี ยังไม่เพียงพอ ต่อจำนวนสมาชิก	๑. จัดให้มีการอบรม ให้ความรู้ด้านระเบียบ การดำเนินงานกองทุนฯ ๒. มอบหมายหน้าที่ ให้นักพัฒนาชุมชน ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เข้าร่วมประชุม และ ให้ความรู้ด้านการ ดำเนินงานกองทุนฯ เป็นประจำทุกเดือน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายส่งเสริมและ พัฒนาอาชีพ - ผอ.กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๔. การลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดสวัสดิการพื้นฐานและ เป็นหลักประกันสิทธิขั้นพื้นฐาน ให้เด็กแรกเกิดที่อยู่ในภาวะ ยากลำบากได้รับการเลี้ยงดูที่มี คุณภาพได้รับการดูแลให้มี คุณภาพชีวิตที่ดี มีพัฒนาการ เหมาะสมตามวัย	- เด็กแรกเกิดใน ครัวเรือนยากจนหรือ ครัวเรือนที่เสี่ยงต่อ ความยากจนเข้าไม่ถึง ระบบบริการของรัฐ	๑. ข้อมูลการลงทะเบียน เพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ๒. การติดตามประสานงาน อาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม.) รับรองสถานะครัวเรือน ๓. มอบหมายหน้าที่ให้ นักพัฒนาชุมชน ผู้ช่วย นักพัฒนาชุมชน ดำเนินงาน ตามระเบียบในการรับ ลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดู เด็กแรกเกิด	การควบคุมที่มีอยู่เจ้าหน้าที่ ฝ่ายส่งเสริมและสวัสดิการ สังคมสามารถรับลงทะเบียน เพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ	- การจัดสวัสดิการ พื้นฐานเป็นหลักประกัน สิทธิขั้นพื้นฐานให้เด็ก แรกเกิดที่อยู่ในภาวะ ยากลำบากได้รับการ เลี้ยงดูที่มีคุณภาพ	๑. ส่งเสริมการสร้างระบบ คุ้มครองทางสังคมโดยการ จัดสวัสดิการเงินอุดหนุน ให้แก่เด็กแรกเกิดใน ครัวเรือนยากจนหรือ ครัวเรือนที่เสี่ยงต่อความ ยากจน ๒. มอบหมายหน้าที่ให้ นักพัฒนาชุมชน และ ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน ดำเนินงานตามระเบียบ การลงทะเบียน เพื่อขอรับ สิทธิเงินอุดหนุน ๓. ตรวจสอบข้อมูลเด็ก แรกเกิดในครัวเรือนยากจน หรือครัวเรือนที่เสี่ยงต่อ ความยากจน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๕. ภารกิจการทำให้บริการข้อมูล ชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสนับสนุนข้อมูล ชุมชนกับหน่วยงานภายในและ ภายนอกเทศบาลฯ ในการติดต่อ ประสานงานและดำเนินกิจกรรม ต่างๆ ให้ประสบความสำเร็จ ตามที่ตั้งไว้	- ข้อมูลผู้นำชุมชน เป็นข้อมูลส่วนบุคคล บางครั้ง ผู้มาขอรับ บริการนำข้อมูลไปใช้ใน ส่วนบุคคล หรือใช้ใน เชิงพาณิชย์ก่อให้เกิด ประโยชน์ต่อชุมชน และเกิดการแอบแฝง ผลประโยชน์ส่วนบุคคล	- ให้จัดทำคำร้องในการ ขอข้อมูลชุมชน โดยการ กรอกชื่อ-นามสกุล หมายเลขโทรศัพท์และ วัตถุประสงค์ในการขอ ข้อมูล	- ผู้รับบริการข้อมูล ชุมชนเพื่อใช้ในการ ติดต่อประสานงาน และดำเนินกิจกรรม ต่างๆ ได้อย่างประสพ ผลสำเร็จตามที่ตั้งไว้	- ข้อมูลชุมชนที่ ให้บริการกับหน่วยงาน อื่นๆ ใช้ข้อมูลไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์ส่งผล เดือดร้อนต่อผู้นำชุมชน	๑. ทำหนังสือไว้เป็นหลักฐานใน การขอข้อมูลชุมชน โดยการลง ชื่อผู้ประสานงานวัตถุประสงค์ และความจำเป็นในการขอข้อมูล ๒. ติดต่อประสานงานให้ผู้นำ ชุมชนได้อนุญาตและแจ้งข้อมูล ผู้ประสานงานให้ทราบเบื้องต้น ๓. เสนอผู้บริหารเทศบาล ตามลำดับขั้นการปฏิบัติงาน ๔. การจัดเก็บรวบรวมข้อมูล ชุมชนควรเก็บไว้ อย่างปลอดภัย เนื่องจากเป็นข้อมูลส่วนบุคคล ๕. ปรับปรุงชุดข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันเพื่อการติดต่อตรงตาม ความต้องการของผู้รับบริการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายพัฒนาชุมชน - ผอ.กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๖. การดูแลทรัพย์สินทาง ราชการพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบล ในเขตพื้นที่เทศบาล วัดอุปประสงค์ - เพื่อป้องกันการสูญหายของ ทรัพย์สินที่อยู่ในชุมชน - เพื่อสามารถติดตามดูแล รักษาให้อยู่ในสภาพการใ้ใช้งาน ได้ปกติ	๑. ทรัพย์สินชำรุดสูญหาย เนื่องจากติดตั้งในสถานที่ สาธารณะ ๒. การควบคุมดูแลรักษา ค่อนข้างยาก	๑. ควบคุมกำหนดสถานที่ ติดตั้งแน่นอน ชัดเจน ๒. มีหนังสือส่งมอบ ทรัพย์สินชัดเจน สามารถ ตรวจสอบได้ ๓. มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ดูแลตรวจสอบ ครุภัณฑ์ในแต่ละตำบล ๔. เมื่อทรัพย์สินชำรุดหรือ สูญหายชุมชนต้องแจ้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๕. ระบบฐานข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สิน	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ ดูแลทรัพย์สินในแต่ละ ตำบลไม่มีการรายงาน ตรวจสอบทรัพย์สิน	- ทรัพย์สินยังมีการ ชำรุดและเสียหาย	๑. จัดทำหนังสือแจ้งให้ ชุมชนที่มีครุภัณฑ์ในชุมชน รายงานสภาพทรัพย์สินทุก ๖ เดือน เมื่อทรัพย์สินชำรุด หรือสูญหายให้รายงาน เจ้าหน้าที่ประจำตำบล ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ประจำ ตำบลรับผิดชอบตรวจสอบ ครุภัณฑ์และทำรายงาน ทุก ๖ เดือน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน ฝ่ายพัฒนาชุมชน - ผอ. กองสวัสดิการสังคม - ปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
หน่วยงานตรวจสอบภายใน ๑. การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่วางไว้ และดำเนินการตรวจสอบครบทุกเรื่องที่กำหนด ตรวจ	- มีเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบระหว่างปี เนื่องจาก - หน่วยงานรับตรวจจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องล่าช้า ทำให้การตรวจสอบ และการรายงานผลไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้	๑. จัดทำหนังสือขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงการตรวจสอบระหว่างปี นำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ประสานกับหน่วยรับตรวจเบื้องต้น เพื่อให้จัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการตรวจ ๓. จัดทำหนังสือแจ้งเข้าตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจทราบ	การประเมินผล การควบคุมภายใน	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอในระดับหนึ่ง เนื่องจากหน่วยรับตรวจได้รับหนังสือเข้าตรวจสอบ กระชั้นชิดจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบล่าช้า ทำให้การตรวจสอบ และรายงานผลไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้	- มีเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบระหว่างปี เนื่องจาก - หน่วยงานรับตรวจจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องล่าช้า ทำให้การตรวจสอบ และการรายงานผลไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้	๑. จัดทำหนังสือขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงการตรวจสอบระหว่างปี นำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ประสานกับหน่วยรับตรวจเบื้องต้น เพื่อให้ดำเนินการจัดทำให้การตรวจสอบ และการรายงานผลเกี่ยวข้องในการตรวจ ๓. จัดทำหนังสือแจ้งเข้าตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจทราบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - นักวิชาการตรวจสอบภายใน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
กองทะเบียนราษฎรและบัตร ประจำตัวประชาชน ๑. การปฏิบัติงานการให้บริการ ประชาชนด้านงานทะเบียน ราษฎรและงานบัตรประจำตัว ประชาชน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการประชาชน และหน่วยงานต่างๆ ที่มาติดต่อ ขอรับบริการด้านงานทะเบียน ราษฎรและบัตรประจำตัว ประชาชน		- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ การศึกษาอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา ชั้นต้นสามารถควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง โดยมีการ ประเมินผลความพึงพอใจ ต่อการให้บริการโดยผ่าน ผู้หยอดเหรียญแสดง ความพึงพอใจ	- การร้องเรียนพฤติกรรม การให้บริการของเจ้าหน้าที่	- การจัดฝึกอบรม ด้านการให้บริการ ด้วย Service mind ให้แก่เจ้าหน้าที่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - กองทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัว ประชาชน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
๒. ภารกิจด้านการให้บริการประชาชนด้านทะเบียนราษฎรสำหรับคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการสำหรับคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทยที่มาติดต่อขอรับบริการด้านทะเบียนราษฎรและประชาชน	- การปฏิบัติหน้าที่งานไม่ถูกต้องหรือไม่ เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ศึกษาคู่มือการปฏิบัติงานและระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	การประเมินผลความพึงพอใจต่อการให้บริการโดยผ่านผู้หยอดเหรียญแสดงความพึงพอใจและความพึงพอใจและควบคุมโดยผู้บังคับบัญชาชั้นต้น	การประเมินผลความพึงพอใจต่อการให้บริการโดยผ่านผู้หยอดเหรียญแสดง	- ข้อร้องเรียนของคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทยต่อเจ้าหน้าที่ยังคงมีอยู่	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรการเพิ่มศักยภาพเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานของสำนักงานทะเบียนราษฎร - ปลัดเทศบาล	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน
๓. ภารกิจด้านธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- เจ้าหน้าที่ได้รับหนังสือราชการล่าช้าหรือกระชั้นชิดทำให้ปฏิบัติงานไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา	- แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามหนังสือราชการผ่านทางสื่อต่างๆ เช่น Line Facebook เป็นต้น เพื่อดำเนินการในเบื้องต้น	- สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด	- เจ้าหน้าที่ได้รับหนังสือราชการล่าช้าหรือกระชั้นชิด	- แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการรับหนังสือราชการตรวจสอบหนังสือทุกฉบับว่ามีการกำหนดชั้นความเร่งหรือกำหนดระยะเวลาให้แจ้งผลหรือไม่ แล้วดำเนินการเสนอต่อผู้บังคับบัญชาทันที	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - ปลัดเทศบาล	

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/องค์กร	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	การควบคุมภายในที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
						๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - ปลัดเทศบาล
๔. ภารกิจด้านการพัสดุและเบิกจ่ายเงิน	- การจัดซื้อไม่ตรงตามแผนงานดำเนินงาน	- แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามแผนการดำเนินงานอยู่อย่างต่อเนื่อง	- ควบคุมโดยผู้บังคับบัญชา	- การจัดซื้อไม่ตรงตามแผนงานดำเนินงาน	- แจ้งผู้บังคับบัญชา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ผอ.กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - ปลัดเทศบาล
๕. วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล			ขั้นต้นสามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง		- แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน	

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดแล้วเสร็จ
กองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา ๑. กิจกรรมการพัฒนาาศักยภาพบุคลากร การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการใช้รถยนต์	๑. สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ยังไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ใบขออนุญาตการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ครบถ้วน	- หัวหน้าฝ่ายงานควบคุมดูแลและกำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรับปรุงและปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบฯ	- การควบคุมภายในที่มีอยู่มีเพียงพอในระดับหนึ่ง ยังต้องวางแผนปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	๑. สมุดบันทึกการใช้รถยนต์ยังไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลยังไม่ครบถ้วน	๑. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานควบคุมและดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและการเบิกจ่ายน้ำมันทุกเดือน ๓. จัดทำใบขออนุญาต (ตามแบบ ๓) ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสอดคล้องกับเลขไม่รถยนต์ ๔. จัดทำเกณฑ์การใช้น้ำมัน และการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - หน.ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ผอ.กองส่งเสริมวัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ผู้ตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. กิจกรรมการส่งเสริมวัฒนธรรม และการท่องเที่ยว วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมศิลปะ วัฒนธรรม และประเพณี งานกิจการศาสนา งานส่งเสริมการท่องเที่ยว	- งานประเพณีบาง ประเพณีไม่ใช่สิ่งที่สืบ ทอดกันมาแต่โบราณ ทำให้มีความเสี่ยงต่อการเบี่ยงเบนงบประมาณ เนื่องจากอาจได้รับการ ตรวจสอบ ตรวจสอบ	๑. ผู้บังคับบัญชาและ หัวหน้าฝ่ายงานมีการ ควบคุม กำกับดูแล การ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และให้คำปรึกษาต่างๆ ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นควรพิจารณาจัด งานประเพณีที่ตรวจสอบ รับรองแล้วว่าสามารถ จัดทำได้เพื่อความถูกต้อง และเป็นมาตรฐาน และประเมินความเสี่ยงไป	- การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณต่างๆ ที่ใช้ ในการจัดโครงการงาน ประเพณีบางงานยังไม่มี ความเสี่ยง เนื่องจากอาจ มีความเข้าใจไม่ตรงกัน กับหน่วยงานตรวจสอบ	๑. ศึกษาระเบียบและ อำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบของ อบท. และ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับ การเบิกค่าใช้จ่ายในการ จัดงานต่างๆ ๒. ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานให้มีความ ถูกต้องอยู่เสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายส่งเสริม วัฒนธรรม และการ ท่องเที่ยว - ผอ.กองส่งเสริม วัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. กิจกรรมฝึกทักษะกีฬา <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อปลูกฝังให้เด็กเยาวชน มีความรู้ ได้ทักษะกีฬาฟุตบอล ฟุตบอล วอลเลย์บอล เปตอง ชั้นพื้นฐาน	- บุคลากรขาด ความเข้าใจในเรื่อง ของระเบียบการเบิก จ่ายเงินเกี่ยวกับ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ โครงการทำให้เกิด ข้อผิดพลาดและความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน	๑. ผู้บังคับบัญชาและ หัวหน้าฝ่ายงานมีการ ควบคุม กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และให้คำปรึกษาต่างๆ ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับข้อ ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องเรื่องของการ เบิกจ่ายในการฝึกอบรม	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็จระดับหนึ่ง แต่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความเข้าใจเรื่อง ระเบียบและกฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลงใหม่และ วิธีปฏิบัติที่ถูกต้อง	- บุคลากรขาดความ เข้าใจเรื่องของระเบียบ การเบิกจ่ายในการ ฝึกอบรม	๑. กำชับให้บุคลากร ศึกษาเรื่องระเบียบและ กฎหมายหนังสือสั่งการที่ เปลี่ยนแปลงใหม่อย่าง สม่ำเสมอที่เกี่ยวข้องกับ การเบิกจ่าย ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๓. ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานให้มีความ ถูกต้องอยู่เสมอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.ฝ่ายส่งเสริมการกีฬา และนันทนาการ - ผอ.กองส่งเสริม วัฒนธรรม การท่องเที่ยว และกีฬา - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
กองสาธารณสุขและ ทรัพย์สิน ๑. กระบวนการปรับปรุงข้อมูล ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการปรับปรุง ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบันและเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- ประชาชนไม่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ข้อมูลที่ได้ คลาดเคลื่อนจากความ เป็นจริง	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการประชาสัมพันธ์ การสำรวจภาคสนาม ทางเว็บไซต์เทศบาล นครนนทบุรี, Facebook, Line กองสาธารณสุขฯ ๓. มีเอกสารแนะนำ การสำรวจภาคสนาม	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความเพียงพอ และสำเร็งในระดับหนึ่ง แต่อย่างเร่งรัดตามกฎหมาย พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นจริง	- ประชาชนไม่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ข้อมูลที่ได้ คลาดเคลื่อนจากความ เป็นจริง	๑. ประชาสัมพันธ์การ สำรวจภาคสนามตามสื่อ ต่างๆ เช่น ทางเว็บไซต์ เทศบาลนครนนทบุรี Facebook, Line ของ กองสาธารณสุขฯ และ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การสำรวจภาคสนาม ๒. จัดทำเอกสารแนะนำ แผ่นพับการสำรวจ ภาคสนาม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ผอ.กองสาธารณสุข และทรัพย์สิน - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
แนวทางทําทราย ๑. การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่าย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อปรับปรุงกระบวนการและขั้นตอนในการขออนุมัติและเบิกจ่ายเงินให้ตรงตามกำหนดเวลา	- เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯ ที่ชัดเจน และขาดการติดตาม เรื่องที่มีความเร่งด่วน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. มีการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน ๓. ผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการเบิกจ่ายเงินตรงตามเวลาที่กำหนดและศึกษาระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง	มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานตามแผน การปรับปรุงการควบคุมภายในทำให้การควบคุม ที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบฯ ที่ชัดเจน และ ขาดการติดตามเรื่องที่มี ความเร่งด่วน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายเงิน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบและตรงตาม กำหนดเวลา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.แขวงท่าทราย - ปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. การตรวจรับโครงการติดตั้ง ระบบปฏิบัติงานบัตรประจำตัว ประชาชน แขวงท่าทราย วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ให้บริการมีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	- ผู้ตรวจรับประมาณ ไม่ตรวจสอบทรัพย์สินและ อุปกรณ์ ทำให้การใช้งาน ไม่เต็มประสิทธิภาพ	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ในเรื่องการ ตรวจรับ ๒. ศึกษา TOR ระเบียบ จัดซื้อจัดจ้าง ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจรับพัสดุตาม โครงการโดยละเอียด รอบคอบ	- การตรวจรับโครงการ ถูกต้องครบถ้วนเป็นไป ตามข้อกำหนดในสัญญา	- ผู้ตรวจรับประมาณ ไม่ตรวจสอบทรัพย์สิน และอุปกรณ์ ทำให้การ ใช้งานไม่เต็มประสิทธิภาพ	- ผู้บังคับบัญชากำกับ เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจรับพัสดุ ให้ตรวจสอบพัสดุตาม โครงการเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ทน.แขวงท่าทราย - ปลัดเทศบาล

๑๙ 18๓,๑๖๔

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

๑๑ ต.ค. ๒๕๖๔

วันที่

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรีมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ตามมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสรุปได้ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. การให้บริการประชาชนและการปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานภายในสังกัดเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องด้วยสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) เป็นวงกว้าง และมีผู้ติดเชื้อเป็นจำนวนมาก ทำให้การให้บริการประชาชนและการปฏิบัติงานร่วมกับบุคลากรในสังกัดเทศบาล เกิดความเสี่ยงในการติดเชื้อหรือต้องเข้ารับการกักตัวเพื่อสังเกตอาการให้ครบ ๑๔ วัน ตามคำสั่งพนักงานควบคุมโรคติดต่อ อันเป็นสาเหตุให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและไม่ต่อเนื่อง เกิดความเสียหายต่อราชการ

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ตระหนักถึงความปลอดภัยของตนเอง ครอบครัว และเพื่อนร่วมงาน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเข้าปฏิบัติงาน และกำชับเจ้าหน้าที่หากเกิดอาการผิดปกติต่อร่างกาย ต้องเข้ารับการตรวจหาเชื้อโดยทันที

๒. การสรรหาเพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคคลเพื่อจ้างเป็นพนักงานจ้างเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปิดกรอบรับพนักงานจ้างให้อยู่ในวงเงินร้อยละ ๔๐ และการบริหารงานบุคคลใช้คนไม่ตรงกับสายงาน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติงานจริง จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามลักษณะงานที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

๓. ภารกิจตามกฎหมายในการตรวจสอบและจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าบริเวณตลาดสด หาบเร่ แผงลอย ในที่หรือทางสาธารณะ รวมทั้งกิจกรรมการค้าที่น่ารังเกียจและเป็นอันตรายต่อสุขภาพในเขตเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับพื้นที่และประชาชนในเขตรับผิดชอบ ประชาชนอาจไม่รู้จักกฎหมาย จึงฝ่าฝืนกระทำความผิด อีกทั้งการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงข้อปฏิบัติและการทำงานของเจ้าหน้าที่เทศกิจยังไม่ทั่วถึง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยปรับปรุงแผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับเหตุการณ์ปัจจุบัน จัดเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในแต่ละหน้าที่ และออกตรวจตราจัดระเบียบการจำหน่ายบริเวณตลาดสด หาบเร่ แผงลอย ในที่หรือทางสาธารณะ

๔. งานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล เพราะระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจเกิดความเสี่ยงในการเสียโอกาสตามสิทธิประโยชน์ของบุคลากร และเกิดข้อผิดพลาดจากการทำเอกสารเนื่องจากไม่ได้ตรวจสอบให้ถูกต้องก่อนส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบให้ละเอียดรอบคอบ เพื่อลดความผิดพลาด หากมีข้อสงสัยหรือปัญหาในการปฏิบัติงานให้รีบแจ้งผู้บังคับบัญชาทราบทันที และให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาตามหลักสูตรที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดสม่ำเสมอ

๕. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ด้านการป้องกันและระงับอัคคีภัย) เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงานมีเป็นจำนวนมาก ทำให้การนำมาใช้ต้องใช้ความละเอียดรอบคอบรูปแบบการดำเนินชีวิตของประชาชนมุ่งแต่การประกอบสัมมาชีพและลักษณะทางกายภาพของพื้นที่มีการเปลี่ยนแปลงและสภาพความเสื่อมโทรมของแหล่งชุมชน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยการอบรมทบทวนซักซ้อมแนวทางการเข้าระงับเหตุเบื้องต้นให้กับอาสาสมัคร และประชาชนทั่วไปผ่านสื่อออนไลน์

๖. การจัดฝึกอบรม การศึกษา ดูงานและการส่งบุคลากรไปฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอกของเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรพบว่าหลักสูตรยังไม่ตรงกับความต้องการฝึกอบรมของบุคลากรเท่าที่ควร อีกทั้งผู้ผ่านการฝึกอบรมยังไม่สามารถนำความรู้ไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเป็นรูปธรรม

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยสำรวจสภาพปัญหาและความต้องการของบุคลากรให้ครบทุกสำนัก/กอง แล้วนำข้อมูลจากการสำรวจมาวิเคราะห์สภาพปัญหาและหาความต้องการฝึกอบรมให้สอดคล้องกับความต้องการของบุคลากร มีการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรตามผลการวิเคราะห์ และออกคำสั่งเพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติเรื่องการรายงานผลการฝึกอบรมหลังการฝึกอบรมเสร็จ มีการติดตามผลการฝึกอบรมหลังจากการฝึกอบรมเสร็จ ๓-๖ เดือนเป็นรายบุคคล เพื่อให้ทราบถึงการนำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม

สำนักงานคลัง

๗. การจัดหาพัสดุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันในช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผน กรณีที่เป็นโครงการสาธารณะประโยชน์ที่มีผลกระทบต่อประชาชน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างของทุกหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารงานโครงการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างแท้จริง

๘. การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการลงทะเบียนพัสดุยังไม่ครบถ้วนถูกต้องตามตัวตนที่มีอยู่จริง หน่วยงานผู้ครอบครองพัสดุไม่มีการตรวจสอบตัวตนพัสดุที่มีอยู่จริงในการใช้งานอย่างจริงจังให้ครบถ้วนและสอบทานกับทะเบียนพัสดุกลาง ตลอดจนไม่สามารถจัดทำบทรพยสินได้อย่างถูกต้อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยนำเสนอผู้บริหารสั่งกำกับให้เจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีมีการสอบยืนยันยอดทรัพย์สินให้ตรงกับทะเบียนคุมพัสดุให้ถูกต้องตรงกัน กรณีไม่ถูกต้องตรงกันให้ทำการปรับปรุงให้ถูกต้องต่อไป

๙. การเร่งรัดจัดเก็บภาษีค้างชำระ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากประชาชนไม่มายื่นแบบฯ และชำระภาษีตามกำหนด

/- การปรับปรุง...

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยเพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการชำระภาษีผ่านสื่อต่างๆ เช่น ป้ายโฆษณา แผ่นพับ วารสารของเทศบาลนครนนทบุรีให้มากขึ้น เพื่อให้ประชาชนเล็งเห็นความสำคัญของการเสียภาษีที่จัดเก็บได้นำไปพัฒนาท้องถิ่น เช่น สร้างถนน ขุดลอกคูคลอง เป็นต้น จัดทำแบบสอบถามแสดงความพึงพอใจในด้านการบริการประชาชนที่มาชำระภาษี

สำนักการช่าง

๑๐. การบริหารจัดการงานโครงการ (ด้านโครงสร้างพื้นฐาน) เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการบริหารจัดการงานโครงการไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงาน สาเหตุจากการแจ้งอนุญาตให้ดำเนินการจากหน่วยงานอื่นล่าช้า การขออนุมัติใช้วัสดุที่นำเข้ามาจากต่างประเทศได้รับหนังสือแจ้งการขออนุมัติล่าช้า และเจ้าหน้าที่ดำเนินการล่าช้า

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยกำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเร่งดำเนินการให้เป็นไปตามแผนดำเนินงาน มีการประชุมติดตามงาน มีการทำหนังสือติดตามขอทราบผลการขออนุญาต

๑๑. งานซ่อมบำรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากฝาท่อระบายน้ำชำรุดแตกหักทำให้เกิดอันตรายแก่ประชาชนที่สัญจรไปมา

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยปรับปรุงซ่อมแซมฝาท่อระบายน้ำตามคำร้องขอของประชาชน และรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ และให้มีการสำรวจตรวจสอบถนนที่อยู่ในความดูแลรับผิดชอบว่ามีฝาท่อชำรุดหรือไม่ และดำเนินการซ่อมแซมพร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

๑๒. งานป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีน้ำท่วมขังฉับพลันเมื่อฝนตกหนัก น้ำระบายไม่ทัน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีคำสั่งอยู่เวรเฝ้าระวังน้ำท่วม ๒๔ ชั่วโมง สร้างสถานีสูบน้ำและติดตั้งเครื่องสูบน้ำตามพื้นที่เสี่ยงต่างๆ และทำกำแพงกันดินเพื่อป้องกันการพังทลายของหน้าดินทำให้สามารถเพิ่มพื้นที่การรับน้ำได้ ลอกท่อระบายน้ำถนนสายหลัก เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการระบายน้ำและพื้นที่รองรับน้ำ

๑๓. การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากกรณีเกิดไฟฟ้าดับไม่สามารถแก้ไขปัญหได้ทันที และการติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างบริเวณพื้นที่เสี่ยงภัยยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

- การปรับปรุงการควบคุมภายในโดย มีคำสั่งให้อยู่เวรยามปฏิบัติหน้าที่ติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะเพื่อสร้างความปลอดภัยของประชาชน และทำแผนออกสำรวจไฟฟ้าสาธารณะพร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

๑๔. งานสำรวจออกแบบโครงการเพื่อนำเข้าแผนในแต่ละปี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการสำรวจโครงการเข้าแผนพบว่าประชาชนในพื้นที่แจ้งข้อมูลไม่ครบถ้วนถูกต้องเนื่องจากไม่ทราบหลักเกณฑ์ในการเสนอโครงการเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์ในการเสนอโครงการ โดยเสนอแนะนำประชาชนกรณีที่ดินเป็นกรรมสิทธิ์ของเอกชนให้เจ้าของที่ดินโอนให้เป็นทางสาธารณะที่สำนักงานที่ดินจังหวัดก่อน กรณีหาเจ้าของที่ดินไม่พบจะส่งเรื่องให้ฝ่ายนิติการดำเนินการประกาศเป็นทางสาธารณะ (กรณีที่ไม่มีผู้ใดคัดค้าน)

สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๕. โครงการนครนทสู่มืองคาร์บอนต่ำ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากพนักงานเขียนใบเสร็จให้กับโรงเรียนที่ได้รับเงินรางวัลหลักจากการประกวดโรงเรียนคาร์บอนต่ำโดยไม่มีสำเนาเก็บไว้เป็นหลักฐาน การเขียนใบเสร็จและจ่ายเงินรางวัลในการประกวดผิดพลาด

/-การปรับปรุง...

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยการจัดอบรมให้พนักงานทราบถึงระเบียบ กฎหมาย และเทศบัญญัติการมอบเงินรางวัลการประกวด ให้เจ้าหน้าที่และผู้รับเงินตรวจสอบเงินรางวัลและใบเสร็จรับเงินก่อนทุกครั้ง

๑๖. งานด้านการป้องกันและควบคุมโรค เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอในการให้การดูแลสุขภาพประชาชนอย่างทั่วถึง วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมให้เพียงพอ และวางแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึงสถานการณ์ด้านสุขภาพที่เป็นปัจจุบัน

๑๗. โครงการป้องกันและระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการลงทะเบียนไม่ถูกต้อง เช่น การแปะสติ๊กเกอร์ไม่ครบถ้วน และข้อมูล QR Code ไม่ตรงกับผู้รับบริการ และการติดตามอาการไม่พึงประสงค์หลังการฉีดวัคซีนไม่ครบถ้วน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีการตรวจสอบในทุกจุดที่ผู้เข้ารับการฉีดวัคซีนเข้ารับการบริการ หากพบข้อบกพร่องจะมีการส่งต่อข้อมูลให้จุดลงทะเบียนทราบและแก้ไข

๑๘. การออกใบอนุญาตด้านการสาธารณสุขตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอบางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า บุคลากรผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การเก็บค่าธรรมเนียมไม่ตรงตามเป้าหมาย และผู้มาขอหรือต่ออายุใบอนุญาตเตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน

- การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง สรรหาบุคลากรมาปฏิบัติงานเพิ่มเติมให้เพียงพอ และจัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้มายื่นคำขอรับใบอนุญาตหรือขอต่อใบอนุญาต

๑๙. การปรับปรุงการบริการจัดการมูลฝอยตกค้าง เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเกิดมูลฝอยตกค้างในพื้นที่เขตเทศบาลนครนนทบุรี

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดชุดเฉพาะกิจคนงานเขตรับผิดชอบมาปฏิบัติงานทดแทน จัดหายานพาหนะทดแทนเพิ่มเติม และเปิดรับสมัครงานเพิ่มเติมตลอดทั้งปี

๒๐. การป้องกันการทุจริตจากการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมสุบสิ่งปฏิกูล เป็นความเสี่ยงเนื่องจากพนักงานปฏิบัติงานโดยไม่มีคำร้องขอใช้บริการหรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมไม่ตรงกับใบเสร็จรับเงิน

- การปรับปรุงการควบคุมภายในโดย แจ้งประชาชนที่ร้องขอการสุบสิ่งปฏิกูลให้เจ้าหน้าที่แจ้งอัตราค่าธรรมเนียมการสุบสิ่งปฏิกูลที่ต้องชำระเงิน โดยให้พนักงานขับรถบรรทุกสิ่งปฏิกูลเขียนใบเสร็จนำส่ง การสุบสิ่งปฏิกูลจำนวนและปริมาตร ณ ศูนย์พัฒนาและบริการคุณภาพ และให้มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบปริมาณสิ่งปฏิกูลให้สอดคล้องกับใบเสร็จรับเงิน

๒๑. การปฏิบัติงานศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานโดยตรงด้านกิจกรรมบำบัดและวิทยาศาสตร์และกีฬาสำหรับผู้สูงอายุ

- การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถในสาขาที่ขาดแคลน

กองวิชาการและแผนงาน

๒๒. งานจัดซื้อจัดจ้างและการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย เป็นความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรที่ทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างและทำฎีกาเบิกจ่ายมีภารกิจงานอื่นที่รับผิดชอบหลากหลาย

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีการตรวจสอบความถูกต้องของงานที่ปฏิบัติทุกครั้ง ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เสนอพิจารณาปรับปรุงกรอบอัตราค่าจ้างให้มีตำแหน่งตรงตามสายงานที่ปฏิบัติงาน

๒๓. งานบริหารพัสดุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากทะเบียนพัสดุที่มีอยู่ยังมีรายการที่บันทึกไม่ครบถ้วน การลงรายการรับ-จ่ายวัสดุ ไม่อยู่ในรูปแบบฐานข้อมูลที่ค้นหาได้ง่าย ข้อมูลกระจุกกระจาย

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้บุคลากรนำเข้าข้อมูลให้ครบถ้วน ตรวจสอบข้อมูลนำเข้าให้ถูกต้อง ให้สามารถใช้อ้างอิงได้

๒๔. งานธุรการและสารบรรณ (การรับ-ส่งหนังสือ) เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการรับหนังสือ/บันทึกเข้าจากหน่วยงานกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้า ขาดความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ในการเสนอหนังสือส่งผลต่อการพิจารณาสั่งการและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๔ จัดให้มีการคัดแยกแฟ้มเรื่องด่วนและที่สำคัญออกจากเรื่องปกติ ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบหนังสือเข้าในระบบงานสารบรรณ

๒๕. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่เข้าใจในระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยพัฒนาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมาย ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงข้อมูลใหม่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องเกี่ยวกับขั้นตอนการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ตลอดจนตรวจสอบความถูกต้องของโครงการก่อนจัดส่งบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒๖. การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งงบประมาณของแต่ละสำนัก/กอง ขาดความรู้ความเข้าใจในการตั้งงบประมาณตามระเบียบและหนังสือสั่งการ

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยพัฒนาบุคลากรที่มีหน้าที่ในการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ ทุกสำนัก/กอง จัดประชุมซักซ้อมการดำเนินงานด้านการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณเมื่อมีการเปลี่ยนหนังสือสั่งการ และระเบียบทุกครั้ง

๒๗. การบังคับชำระหนี้ (งานบังคับคดี) เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเทศบาลไม่ได้รับชำระหนี้ตามคำพิพากษา เนื่องจากไม่ได้รับแจ้งผลคดีจากศาลหรือคู่ความของเทศบาลที่ถูกคำพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยใช้วิธีการฟ้องคดีจากศาลเพื่อตั้งเรื่องให้ศาลล้มละลายพิจารณาการขอรับชำระหนี้ และจัดให้มีการตรวจสอบประกาศราชกิจจานุเบกษาในระบบอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มมากขึ้น

๒๘. งานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มีความเสี่ยงเนื่องจากระบบเครือข่ายไม่สามารถตอบสนองได้ภายในเวลาที่กำหนดและไม่สามารถใช้งานได้

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำตารางตรวจสอบการทำงานของระบบเครือข่ายประสานงานกับฝ่ายอาคารและสถานที่

๒๙. การประชาสัมพันธ์กิจกรรม/โครงการ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเริ่มต้นโครงการและระยะเวลาในการดำเนินการใช้เวลานานทำให้มีระยะเวลาในการประชาสัมพันธ์น้อย

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยติดตามประสานงานกับเจ้าของกิจกรรม/โครงการโดยตรง เพื่อให้ได้รายละเอียดเพิ่มขึ้น

๓๐. งานจัดทำวารสารนครนทร์ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากหน่วยงานเจ้าของกิจกรรม/โครงการให้รายละเอียดล่าช้าซึ่งไม่ทันกับระยะเวลาที่กำหนด

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยชี้แจงกับหน่วยงานต่างๆ ที่จัดกิจกรรม/โครงการ ให้เร่งส่งรายละเอียดในการประชาสัมพันธ์ตามกำหนด และจัดให้มีการวางแผนการทำงาน

สำนักงานการศึกษา

๓๑. การจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุต่าง ๆ ของสถานศึกษาในสังกัดเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่พิมพ์ตัวเลขผิด ตัวหนังสือผิด ใส่ชนิดวัสดุผิดหมวดหมู่

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยกำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้อง มีความละเอียดรอบคอบในงานเพื่อป้องกันความผิดพลาด หรือสอบถามเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้

๓๒. โครงการจ้างที่ปรึกษาดำเนินการพัฒนาระบบจัดการศึกษาของเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงครูต่างชาติดระหว่างการบริหารสัญญา

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการบริหารควบคุมสัญญา

๓๓. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาและการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเทศบาลนครนนทบุรี เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการดำเนินงานยังไม่สอดคล้องกับระบบเวลาตามเวลาที่กำหนด

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยตรวจสอบการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และซักซ้อมการจัดทำให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓๔. โครงการพัฒนาศักยภาพเด็กและเยาวชนมุ่งสู่อาชีพ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนสถานที่หรือกำหนดการจัดโครงการ

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยติดตามสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ อย่างใกล้ชิด และเตรียมความพร้อมหากมีความจำเป็นต้องเปลี่ยนสถานที่หรือกำหนดการ

กองสวัสดิการสังคม

๓๕. การดูแลทรัพย์สินทางราชการในพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบลในเขตพื้นที่เทศบาล เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีทรัพย์สินชำรุดสูญหายเนื่องจากติดตั้งในสถานที่สาธารณะ ซึ่งการควบคุมดูแลค่อนข้างยาก

- การปรับปรุงการควบคุมภายในโดย จัดทำหนังสือแจ้งให้ชุมชนที่มีครุภัณฑ์รายงานสภาพทรัพย์สินทุก ๖ เดือน และเมื่อมีทรัพย์สินชำรุดหรือสูญหายให้รายงานเจ้าหน้าที่ประจำตำบลทันที พร้อมทั้งกำชับเจ้าหน้าที่ประจำตำบลให้ตรวจสอบครุภัณฑ์และทำรายงานทุก ๖ เดือน

๓๖. การให้บริการข้อมูลชุมชน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากข้อมูลผู้นำชุมชนเป็นข้อมูลส่วนบุคคล บางครั้งผู้มาขอรับบริการนำข้อมูลไปใช้ส่วนบุคคล หรือใช้ในเชิงพาณิชย์ ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชน เกิดการแอบแฝงผลประโยชน์ส่วนบุคคล

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำหนังสือไว้เป็นหลักฐานในการขอข้อมูลชุมชน ลงชื่อผู้ประสานงาน วัตถุประสงค์ และความจำเป็นในการขอข้อมูล ติดต่อประสานงานให้ผู้นำชุมชนได้อนุญาตและแจ้งข้อมูลการประสานงานให้ทราบเบื้องต้น แล้วจึงเสนอผู้บริหารเทศบาลนครนนทบุรีตามลำดับชั้นการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งให้มีการจัดเก็บรวบรวมข้อมูลชุมชนไว้อย่างปลอดภัย และปรับปรุงชุดข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเพื่อการติดต่อตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ

๓๗. การสนับสนุนงบประมาณสมทบกองทุนสวัสดิการชุมชน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการบริหารงานกองทุนสวัสดิการชุมชนไม่เป็นระบบ การสนับสนุนงบประมาณสมทบให้กับกองทุนสวัสดิการชุมชนไม่เพียงพอต่อจำนวนสมาชิกกองทุน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการอบรมความรู้ด้านระเบียบการดำเนินงานกองทุน และมีการมอบหมายหน้าที่ให้นักพัฒนาชุมชน ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เข้าร่วมประชุม และให้ความรู้ด้านการดำเนินงานกองทุนสวัสดิการสังคมเป็นประจำทุกเดือน

๓๘. เงินอุดหนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากจำนวนผู้ที่มาขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นจำนวนมาก ต้องมีการตรวจสอบผู้สูงอายุที่เสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาหลายรายการ และไม่สามารถดำเนินการบันทึกข้อมูลหรือแก้ไขให้เป็นปัจจุบันได้ ส่งผลให้ฐานข้อมูลเกิดความผิดพลาด อีกทั้งระเบียบเกี่ยวกับการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงทำให้แนวทางการปฏิบัติการลงทะเบียน และการจ่ายเบี้ยยังชีพมีวิธีการที่เปลี่ยนไปส่งผลให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน และบันทึกข้อมูลผิดพลาด

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยปรับปรุงข้อมูลผู้สูงอายุให้เป็นปัจจุบันและเป็นระบบมากยิ่งขึ้น โดยติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุว่ามีการขึ้นทะเบียนซ้ำซ้อนหรือไม่ ติดต่อประสานงานกับกรมบัญชีกลางในการตรวจสอบข้อมูลรับบำนาญ บำเหน็จรายเดือน ส่งหนังสือแจ้งผู้สูงอายุ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาใหม่เพื่อตรวจสอบการขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพใหม่ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ ของเทศบาล และประสานเครือข่ายในชุมชนเพื่อเผยแพร่การปรับปรุงข้อมูลที่เกิดขึ้นทันสถานการณ์ปัจจุบัน

๓๙. การลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากจำนวนผู้ที่มาขอรับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการมีเป็นจำนวนมาก จำเป็นต้องมีการควบคุมข้อมูล จัดเก็บให้เป็นระบบ และบันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ครบถ้วน เพื่อป้องกันการขอจัดสรรงบประมาณผิดพลาด และการประชาสัมพันธ์อาจไม่ทั่วถึงเกี่ยวกับข้อปฏิบัติหลังจากย้ายภูมิลำเนาลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพกับหน่วยงานท้องถิ่นที่ได้ย้ายเข้าไปอยู่ใหม่ ทำให้ผู้สูงอายุไม่ได้ขึ้นทะเบียนและเสี่ยงต่อการได้รับเบี้ยยังชีพไม่ต่อเนื่อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยการบันทึกข้อมูลในฐานข้อมูลระบบสารสนเทศ การจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ทันต่อระยะเวลาที่หนังสือสั่งการกำหนด การจัดทำทะเบียนคุมและวางระบบข้อมูลให้สามารถตรวจสอบได้ มีการประสานหน่วยงานและเครือข่ายในชุมชน ในการประชาสัมพันธ์การลงทะเบียนเบี้ยยังชีพและตรวจสอบการลงทะเบียนของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ

๔๐. การลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเด็กแรกเกิดในครัวเรือนยากจนหรือครัวเรือนที่เสี่ยงต่อความยากจนเข้าไม่ถึงระบบบริการของรัฐ

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยการส่งเสริมการสร้างระบบคุ้มครองทางสังคม โดยการจัดสวัสดิการเงินอุดหนุนให้แก่เด็กแรกเกิดในครัวเรือนยากจนหรือครัวเรือนที่เสี่ยงต่อความยากจน มอบหมายหน้าที่ให้นักพัฒนาชุมชน, ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชนดำเนินงานตามระเบียบการลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุน ตรวจสอบข้อมูลเด็กแรกเกิดและติดตามการลงทะเบียนเพื่อขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

๔๑. การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบระหว่างปี เนื่องจากหน่วยรับตรวจจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องล่าช้า ทำให้การตรวจสอบ และการรายงานผลไม่เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำหนังสือขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงการตรวจสอบระหว่างปีนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมทั้งประสานหน่วยรับตรวจเบื้องต้นก่อนเพื่อดำเนินการจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องในการตรวจ และจัดทำหนังสือแจ้งการดำเนินการเข้าตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจทราบ

กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน

๔๒. การให้บริการประชาชนด้านงานทะเบียนราษฎรและงานบัตรประจำตัวประชาชน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากมีการร้องเรียนพฤติกรรมการให้บริการของเจ้าหน้าที่

/การปรับปรุง...

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีการจัดฝึกอบรมด้านการให้บริการด้วย Service mind ให้แก่เจ้าหน้าที่

๔๓. การให้บริการประชาชนด้านงานทะเบียนราษฎรสำหรับคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมที่สำนักทะเบียนกลาง กรมการปกครอง หลักสูตรการเพิ่มศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของสำนักทะเบียนท้องถิ่น

๔๔. งานธุรการ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ได้รับหนังสือราชการล่าช้าหรือกระชั้นชิด ทำให้ปฏิบัติงานไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการรับหนังสือราชการ ตรวจสอบหนังสือทุกฉบับว่ามีการกำหนดขึ้นความเร็ว หรือมีกำหนดระยะเวลาให้แจ้งผลหรือไม่ แล้วดำเนินการเสนอต่อผู้บังคับบัญชาทันทีเมื่อได้รับหนังสือ พร้อมแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทราบด้วย

๔๕. ด้านการพัสดุและเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากการจัดซื้อไม่ตรงตามแผนดำเนินงาน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดย แจ้งผู้บังคับบัญชาชั้นต้นให้ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน

กองส่งเสริมวัฒนธรรมการท่องเที่ยวและกีฬา

๔๖. การพัฒนาศักยภาพบุคลากร การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและการขออนุญาตใช้รถยนต์ ส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงเนื่องจากสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ไม่เป็นปัจจุบัน ใบขออนุญาตการใช้รถไม่ครบถ้วน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานควบคุมและดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการใช้รถยนต์ส่วนกลางและการเบิกจ่ายน้ำมันทุกเดือน เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ จัดทำใบขออนุญาต (ตามแบบ ๓) ให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบันสอดคล้องกับเลขไมล์รถยนต์ จัดทำเกณฑ์การใช้ น้ำมัน และการกำหนดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิง

๔๗. การส่งเสริมวัฒนธรรม และการท่องเที่ยว เป็นความเสี่ยงเนื่องจากงานประเพณีบางประเพณี ไม่ใช่สิ่งที่สืบทอดกันมาแต่โบราณ จึงทำให้มีความเสี่ยงต่อการเบิกจ่ายงบประมาณเนื่องจากอาจได้รับการตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบ

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยศึกษาระเบียบและอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานต่างๆ ติดตามการประเมินผล การปฏิบัติงานให้มีความถูกต้องอยู่เสมอ

๔๘. การฝึกทักษะกีฬา เป็นความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรขาดความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ การเบิกจ่ายเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการจัดทำโครงการทำให้เกิดข้อผิดพลาดและความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยกำชับให้บุคลากรศึกษาข้อระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายอย่างสม่ำเสมอ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานให้มีความถูกต้องอยู่เสมอ

กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน

๔๙. กระบวนการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงเนื่องจากประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ข้อมูลที่ได้คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยประชาสัมพันธ์การสำรวจภาคสนามตามสื่อต่างๆ เช่น ไลน์, เว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี, กองสารสนเทศฯและทรัพย์สิน และจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การสำรวจภาคสนาม จัดทำเอกสารแนะนำ แผ่นพับการสำรวจภาคสนาม

แนวทางทำทนาย

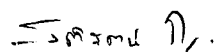
๕๐. การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ที่ชัดเจนในระเบียบฯ และขาดการติดตามเรื่องที่มีความเร่งด่วน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีการจัดฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ในระเบียบที่เกี่ยวข้อง และกำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบฯ ตรงตามกำหนดเวลา

๕๑. การตรวจรับโครงการติดตั้งระบบปฏิบัติงานบัตรประจำตัวประชาชน เป็นความเสี่ยงเนื่องจาก ผู้ตรวจรับประมาทในการควบคุมงาน

- การปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยผู้บังคับบัญชากำชับเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจรับ ให้ตรวจพัสดุโครงการโดยเคร่งครัด

ลายมือชื่อ



(นางสาวศิริรัตน์ กาโพธิ์พันธ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๒๒๑๒

ที่ นตภ. ๕๒๐๑๒/๑๕๗

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการสอบทานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบทานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

บัดนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ขอรายงานผลการสอบทานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ศิริพร ก.

(นางสาวศิริพร กาโพธิ์พันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ปลัดเทศบาล
- เพื่อโปรดพิจารณา

เรียน นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

- เพื่อโปรดทราบ

ศิริพร ก.

(นายจักรพล เมธานนท์)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ศิริพร ก.

(นางสาวสุกัญญา สุขการณ์)
ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี

18๓๑, 6๔

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

วัฒนธรรมองค์กรเทศบาลนครนนทบุรี

“เสียสละ อุทิศตน คือคนเทศบาล”

