



ระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองแพร่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน

และ

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จัดทำโดย

งานวิจัยและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลเมืองแพร่ อ.เมืองแพร่ จ.แพร่



ระบบการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองแพร่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จัดทำโดย

งานวิจัยและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลเมืองแพร่ อ.เมืองแพร่ จ.แพร่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานเทศบาลเมืองแพร่

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดแพร่

สำนักงานเทศบาลเมืองแพร่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานเทศบาลเมืองแพร่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานเทศบาลเมืองแพร่

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป

(๑) กิจกรรมการจัดส่งเอกสารการประชุมสภา

- สมาชิกสภาเทศบาลได้รับเอกสารการประชุมล่าช้า
- ส่วนราชการ เช่นกองหรือสำนักส่งเอกสารประกอบการประชุมล่าช้า

๑.๒ สำนักปลัด งานทะเบียนราษฎร

(๑) กิจกรรมการสวมตัวไ้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎรและในการทำบัตรประจำตัว

ประชาชน

(๒) กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลออกจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ

- เจ้าหน้าที่ผู้มีอำนาจในการอนุญาตยินยอมให้ ผู้ไม่มีสิทธิ์เข้าใช้รหัสลับของตนเองได้
- เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบและเอาใจใส่ในการปฏิบัติงาน
- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ

๑.๓ สำนักปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๑) กิจกรรมการ -ยานพาหนะ เพื่อใช้ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยมีไม่เพียงพอหรือมี

แต่ไม่เหมาะสมต่อบางพื้นที่บางชุมชน อุปกรณ์และเครื่องมือสื่อสาร

๑.๔ สำนักปลัด งานเทศกิจ

(๑) กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะในเขตเทศบาลเมืองแพร่

๑.๕ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลเมืองแพร่ พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐ (การทบทวนแผนพัฒนาเทศบาล)

๑.๖ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานวิจัยและประเมินผลโครงการค่าใช้จ่ายในการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาเทศบาล ๒๕๖๕

๑.๗ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานบริการและเผยแพร่วิชาการโครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลเมืองแพร่

๑.๘ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานประชาสัมพันธ์ การประสานงานด้านการประชาสัมพันธ์ภายในหน่วยงาน

๑.๙ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ งานธุรการ จัดทำฎีกา

๑.๑๐ กองคลัง งานการเงินและบัญชี การกิจการปฏิบัติตามระบบบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

๑.๑๑ กองคลัง งานพัสดุและทรัพย์สินภารกิจ๑.การจัดทำแผนการจัดซื้อ / จัดจ้างประจำปี

๑.๑๒ กองคลัง งานพัฒนารายได้ภารกิจการจัดเก็บรายได้

- งานการจัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วนทุกราย
- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ประชาชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษีและค่าธรรมเนียมที่

เทศบาลเรียกเก็บ

- บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๑๓ กองคลัง งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินภารกิจ การปรับข้อมูลป้ายและข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน

๑.๑๔ กองช่าง ฝ่ายการโยธา

(๑) กิจกรรมฝ่ายการโยธา การจัดทำราคากลางโครงการก่อสร้าง

- การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางโครงการก่อสร้างต่างๆ
- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง

๑.๑๕ กองการศึกษา

(๑) กิจกรรมด้านงานการเงิน

- มีงานการเงินที่ต้องจัดทำหลายขั้นตอนที่ต้องการความถูกต้อง

(๒) กิจกรรมด้านการจัดทำงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

- มีงานแผนและงบประมาณหลายขั้นตอนที่ต้องการความถูกต้อง

๑.๑๖ กองสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน

๑.โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

- (๑) - มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

(๒) โครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. รับสิทธิไม่ถูกต้อง

๑.๑๗ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานบริหารยาและเวชภัณฑ์

(๑) กิจกรรมกระบวนการจัดหาทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์

- กระบวนการจัดทำแผนการเบิกวัคซีน

๑.๑๘ กองการเจ้าหน้าที่

(๑) กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่ โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

(๒) กิจกรรมด้านงานนิติการ - การดำเนินการจัดการเรื่องร้องเรียน แก้ไขได้ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากขาดการบูรณาการร่วมกันของแต่ละกอง

๑.๑๙ สถานีขนส่งผู้โดยสาร

(๑) กิจกรรมการเข้าใช้บริการสถานีขนส่งของผู้ประกอบการทุกบริษัท

- เนื่องจากอำนาจหน้าที่ของการจับกุม ยังอยู่กับกรมการขนส่งทางบก จึงทำให้มาตรการการจับกุมเรื่องการไม่เข้าใช้บริการสถานีขนส่ง ไม่เข้มงวด ไม่กวดขันอย่างเต็มที่ อีกทั้งกรมการขนส่งยังมีหน้าที่อื่นที่รับผิดชอบตามนโยบายของรัฐบาล จึงยังมีความเสี่ยงของการไม่เข้าใช้บริการสถานีขนส่ง

๑.๒๐ สถานธนาบาลเทศบาลเมืองแพร่

(๑) กิจกรรมการดูแลรักษาความปลอดภัยในทรัพย์สินของประชาชนและทรัพย์สินของสถานธนาบาลา

- กล้องวงจรปิดไม่ทันสมัย สัญญาณแจ้งเหตุและเตือนภัยบางจุดชำรุด

- ประตูทางออกด้านหลังสำนักงานไม่มั่นคง แข็งแรง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดส่งเอกสารการประชุมสภา การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยงประสานขอความร่วมมือกับทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมสภาให้ทันตามกำหนดทำหนังสือแจ้งให้ทุกส่วนราชการในสังกัดเทศบาลเมืองแพร่ตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดในเอกสารให้ถูกต้องแล้วส่งหน้าโทรศัพท์แจ้งทุกส่วนราชการในสังกัดเทศบาลเมืองแพร่ให้ทราบก่อนล่วงหน้า ใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสารมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง และมีการแจ้งในที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการทราบทุกครั้งก่อนที่จะมีการเปิดสมัยประชุมสภา ในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลต้องควบคุมในงบประมาณถัดไป

๒.๒ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทะเบียนราษฎรและในการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนประชาชนและกิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลออกจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง กระทรวงมหาดไทยได้มีหนังสือสั่งการเน้นย้ำและคาดหวังแก่ผู้ปฏิบัติงานและผู้บังคับบัญชาในเรื่องการทุจริตทางทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวประชาชนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง มีการประชุมชี้แจงเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติงานด้วยความถูกต้องสุจริตตามระเบียบกฎหมาย ให้เจ้าหน้าที่ได้รับความรู้ความเข้าใจในด้านระเบียบกฎหมายต่าง ๆ อย่างถูกต้อง โดยการเข้าอบรมสัมมนาตามที่กรมการปกครองได้จัดให้มืออย่างต่อเนื่องปัจจุบันฝ่ายปกครองมีระบบการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงฐานข้อมูลกับกรมการปกครอง สามารถตรวจสอบข้อมูลความถูกต้องกับทุกสำนักทะเบียนทั่วประเทศได้ กำชับ

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน และถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ อย่างเคร่งครัด ปลุกจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจความชำนาญในระเบียบกฎหมายอย่างถูกต้อง โดยให้เข้ารับการอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง ในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลต้องควบคุมในงบประมาณถัดไป

๒.๓ ฝึกปฏิบัติเจ้าหน้าที่ทุกคนให้สามารถขับระดับเพลิงและใช้อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานได้ สํารวจถึงเคมีดับเพลิงและท่อธารประปาที่ใช้ในการดับเพลิงให้สามารถใช้งานได้ เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้มีความสะดวก รวดเร็วและประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันอัคคีภัยเบื้องต้น

๒.๔ กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ ในเขตเทศบาลเมืองแพร่ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง เพิ่มอัตราค่าสิ่งของเจ้าหน้าที่ให้มีความพอเพียงและสามารถควบคุมได้อย่างทั่วถึงบังคับใช้กฎหมายได้อย่างเคร่งครัด และขอความร่วมมือกับทางผู้จำหน่ายสินค้าให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด และไปในทิศทางเดียวกัน ในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลต้องควบคุมในงบประมาณถัดไป

๒.๕ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลเมืองแพร่ กำชับเจ้าหน้าที่ที่จัดทำแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และการสั่งการตามนโยบายบริหาร ให้ครอบคลุมทุกด้านเพื่อไม่ให้เกิดการเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมโครงการ เร่งให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง/งานทำความเข้าใจในรายละเอียดแผนฯและเสริมสร้างความเข้าใจการจัดทำแผนฯทุกขั้นตอน

๒.๖ งานวิจัยและประเมินผลโครงการเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนอย่างเคร่งครัด

๒.๗ งานบริการและเผยแพร่วิชาการโครงการปรับปรุงเว็บไซต์เทศบาลเมืองแพร่จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชั่นของหน่วยงานจัดทำคู่มือการใช้งานจัดอบรมผู้ใช้งานใหม่

๒.๘ งานประชาสัมพันธ์ การประสานงานด้านการประชาสัมพันธ์ภายในหน่วยงาน แจ้งเวียนเอกสารแบบฟอร์มขอความร่วมมือด้านงานประชาสัมพันธ์ ให้ทุกหน่วยงานภายใต้สังกัดเทศบาลเมืองแพร่ให้รับทราบและปฏิบัติไปในทิศทางแนวทางเดียวกัน นำวิธีดำเนินการจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไปใช้ในการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒.๙ งานธุรการ จัดทำฎีกาศึกษาอบรม หาความรู้อยู่ตลอด

๒.๑๐ กิจกรรมงานตรวจสอบฎีกา การอนุมัติการเบิกจ่าย และการเขียนเช็คส่งจ่าย การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการตรวจสอบการจัดทำฎีกา ให้เป็นไปตามระเบียบฯ เพิ่มมากขึ้น กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ตรวจทานเอกสารก่อนนำเสนอผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบจำนวนเช็คที่เหลือในระบบ e-laas กับเช็คที่มีอยู่ และจัดทำเป็นคุมการรับ - ส่ง ฎีกา เพื่อป้องกันการสูญหาย

๒.๑๑ กิจกรรมงานจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับผิดชอบในการตรวจสอบควบคุมทรัพย์สินให้ถูกต้องตามระเบียบฯ แจ้งกำชับหน่วยงานในสังกัดเทศบาล ให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๒.๑๒ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการ จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลการจัดเก็บรายได้อย่างทั่วถึง ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และ เพิ่มบุคลากรเพื่อให้เพียงพอในการจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลต้องควบคุมในงบประมาณถัดไป

๒.๑๓ กิจกรรมการปรับข้อมูลภาษีป้ายและภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ พรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รับโอนย้ายและเพิ่มกรอบอัตราค่าสิ่งจำหน่ายพนักงานจัดเก็บรายได้ และกำกับเจ้าหน้าที่ให้ออกไปตรวจสอบข้อมูลในเขตเทศบาลเสมอ

๒.๑๔ กิจกรรมฝ่ายการโยธา การจัดทำราคากลางโครงการก่อสร้าง การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการให้โอกาสเจ้าหน้าที่อยู่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์วิธีการดำเนินงานควรแต่งตั้งผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นคณะกรรมการร่วมในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในคณะต่าง ๆ

๒.๑๕ ดำเนินการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรหรือเนื้อหาใหม่ๆ ที่ตรงตามการปฏิบัติงานศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้ศึกษากฎหมายข้อระเบียบและหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเสมอ รวมถึงการทบทวน ถึงปัญหาที่เกิดขึ้นในรอบที่ผ่านมาเพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบันดำเนินการสรรหาหรือรับโอนตามกรอบอัตราค่าสิ่งต่อไป ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง

๒.๑๖ งานสังคมสงเคราะห์ ประชุมชี้แจงแนวทางการดำเนินงาน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๐ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้บริหารสมาชิกพรรค พนักงาน เจ้าหน้าที่ประธานชุมชน กลุ่มอาสาสมัครได้ทราบเพื่อสร้างความเข้าใจที่ชัดเจนร่วมกัน๒. กำหนดขั้นตอนดำเนินงานตามโครงการโดยให้เป็นไปตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้ให้ประชาชนในชุมชนได้รับทราบโดยทั่วกัน

กองสวัสดิการสังคมได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการชุมชนเทศบาลเมืองแพร่ เพื่อให้การสมทบกองทุนสวัสดิการชุมชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง

๒.๑๗ กิจกรรมงานบริหารยาและเวชภัณฑ์ กระบวนการจัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง ด้วยการสำรวจความต้องการการใช้ยาและเวชภัณฑ์ที่แต่ละงานมีความจำเป็นต้องใช้อย่างจริงจัง มีการปรับปรุงการจัดทำแผนการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ให้ครอบคลุมการใช้อย่างจริงจังให้มากขึ้น

๒.๑๘ กิจกรรมการเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่ มีการประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ทุกคนได้รับทราบ การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง คำนึงถึงระบบการบริหารงานผลงาน ได้แก่ ผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติราชการ มีหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติราชการหรือสมรรถนะ ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด

โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต ใช้แบบทดสอบวัดผลความรู้โดยใช้แบบทดสอบก่อนและหลังการฝึกอบรม ใช้แบบสอบถามเพื่อวัดความพึงพอใจของผู้เข้ารับการฝึกอบรมโดยใช้แบบประเมินความพึงพอใจ มีการสรุปผลการดำเนินการและประมวลผลโครงการรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๒.๑๙ การเข้าใช้บริการสถานี่ขนส่งของผู้ประกอบการทุกบริษัท การปรับปรุงการควบคุมภายในภายในหรือลดความเสี่ยง มีการประชุมร่วมกันกับสำนักงานขนส่งจังหวัด เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ปัญหาที่พบจากการตรวจสอบในการไม่เข้าใช้บริการสถานี่ขนส่งและหาแนวทางแก้ไขที่ถูกต้อง โดยการให้ผู้ประกอบการที่ไม่นำรถเข้าใช้บริการสถานี่ขนส่ง ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้กับกรมการขนส่งทางบก ถ้ายังมีการฝ่าฝืนให้แจ้งปรับได้ทันที แจ้งและประสานสำนักงานขนส่งเป็นประจำทุกเดือน ในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลต้องควบคุมในปัจุบันประมาณถัดไป

๒.๒๐ กิจกรรมการดูแลรักษาความปลอดภัยในทรัพย์สินของประชาชนและทรัพย์สินของสถานี่ธนูปาลฯ การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยง โดยการติดตั้งประตูทางออกสำนักงาน เป็นประตูเหล็ก ๒ ชั้น มีความมั่นคง และแข็งแรง เสร็จเรียบร้อยแล้ว ติดตั้งสัญญาณแจ้งเหตุและเตือนภัยรุ่นใหม่ ทันสมัย

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลเมืองแพร่เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่

ลายมือชื่อ

(นายโชคชัย พนมขวัญ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองแพร่

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลเมืองแพร่

ปค.๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - สำนักปลัด - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - กองช่าง - กองการศึกษา - สถานีขนส่ง - สถานธนาบาล งานทะเบียนราษฎร - ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้ ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎร และการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน ๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ งานป้องกันและระงับอัคคีภัย ๑ ยานพาหนะ เพื่อใช้ในการป้องกันและระงับอัคคีภัยมีไม่เพียงพอหรือมีแต่ไม่เหมาะสมต่อบางพื้นที่บางชุมชน ปกรณ์และเครื่องมือสื่อสาร	๑. มีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในเทศบาลเมืองแพร่ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีการตรวจสอบทุกขั้นตอนได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ผลการประเมินการทำงานของหน้าที่ทุกระดับ ไม่พบการทุจริต ๓. มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎร และการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน - ผู้ยื่นคำร้องมีเจตนาทุจริตสวมตัว โดยใช้ข้อมูลของบุคคลอื่นและบุคคลรับรองอันเป็นเท็จ - เจ้าหน้าที่เปิดเผยรหัสลับในการปฏิบัติงาน ๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ - เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบความถูกต้อง - เจ้าหน้าที่มีเจตนาที่จะดำเนินการทุจริตยินยอมให้มีการแจ้งย้ายออกจากทะเบียนบ้านกลาง ตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ ๑. ขาดบุคลากร มีเจ้าหน้าที่ที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ๒. การกักขังประชาชนในเขตชุมชนไม่ให้จอดรถกีดขวางถนน

กองสวัสดิการสังคม

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

๑.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

สภาพแวดล้อมภายใน ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานภายในของกองสวัสดิการสังคมและตามพระราชบัญญัติ กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒ มาตรา ๑๖ ได้กำหนดให้เทศบาลมีอำนาจหน้าที่ ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเอง โดยเฉพาะการส่งเสริม การฝึก และการประกอบอาชีพซึ่งเป็นอำนาจและหน้าที่ที่เทศบาลจะต้องบำรุงและส่งเสริมการทำมาหากินของราษฎร เพื่อยกระดับการพัฒนาคุณภาพชีวิตทำให้ เกิดการสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน ไปสู่ระดับครัวเรือนให้มีความสามารถในการพึ่งพาตนเองได้

สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนในเขตเทศบาลยังขาดความรู้ ความสามารถทักษะ ประสบการณ์ในเชิงอาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย ขาดการมีส่วนร่วมและรวมตัวกัน เพื่อดำเนินกิจกรรมที่สร้างสรรค์ในเชิงเศรษฐกิจหรือเชิงอนุรักษ์ภูมิปัญญาวัฒนธรรม เพื่อเป็นการสร้างความเข้มแข็งแก่ตนเอง

แผนงานสังคมสงเคราะห์

๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

สภาพแวดล้อมภายในคือ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้การช่วยเหลือด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต นำหลักเกณฑ์ของกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์มาใช้โดยอนุโลมทำให้ การดำเนินงานตามโครงการจะต้องเป็นไปตามของหน่วยงานอื่นที่กำหนดไว้

สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประธานชุมชน ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการช่วยเหลือด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต ตามระเบียบหลักเกณฑ์เทศบาลเมืองแพร่ถือปฏิบัติอยู่

แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

๑.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้พัฒนาทักษะอาชีพต่างๆ ให้ประชาชนได้เกิดความคิดสร้างสรรค์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ๆให้เหมาะสมกับความต้องการของตลาด ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มอาชีพ และเครือข่ายของผู้สำเร็จการอบรม ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างงาน สร้างรายได้ ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาวิธีการผลิตที่ทันสมัย

แผนงานสังคมสงเคราะห์

๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

การดำเนินงานตามโครงการดังกล่าวสามารถให้ความช่วยเหลือด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต โดยเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาลที่ได้กำหนด

ซึ่งได้มีแผนการปรับปรุง ดังนี้

- มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุดและแจ้งให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ

- จัดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถนำไปปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

- รายงานการตรวจสอบให้ผู้บริหารเทศบาลเมืองแพร่ทราบ

- มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมทันต่อเหตุการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องลงเว็บไซต์ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้าข้อมูลมีช่องทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทางเช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร วาจา และระบบการสื่อสารที่มีความเหมาะสมทันเวลาและมีความสะดวก

- ติดตามผลการให้ความช่วยเหลือของผู้ที่ยื่นคำขอรับความช่วยเหลือเพื่อตรวจสอบผลการพิจารณาให้ความช่วยเหลือตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้

- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑ การปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสมีการ และมีการมอบหมายงานรับผิดชอบอย่างชัดเจน และมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องทั้งจากงานตรวจสอบและจากผู้บริหาร

๒ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม โดยเน้นจรรยาบรรณวิชาชีพ มีการติดตามการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

๓ ความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายตามตำแหน่งงานแต่ละส่วนงานมีความสอดคล้องกับความรู้ความสามารถรวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

๔ การบริหารจัดการบุคลากร โดยมีการกำหนดแนวทางที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องในการปฏิบัติงานตามระเบียบและข้อบังคับอย่างชัดเจน และมีการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

สภาพแวดล้อมภายใน

ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลเมืองแพร่มีภารกิจทั้งสิ้น ๒ ฝ่าย ๘ งานเมื่อสำรวจและประเมินแล้วมีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอแต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้างคือการให้บริการวัคซีนเป็นความสามารถเฉพาะบุคคล บุคลากรที่รับผิดชอบงานอื่นที่สามารถให้บริการหัตถการตามข้อกำหนดของอำนาจหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติงานแทนได้ ประกอบกับพนักงานจ้างที่ช่วยควบคุมระบบลูกโซ่ความเย็นในการบริหารวัคซีนไม่มีความรู้เฉพาะด้านและไม่มีคำสั่งมอบหมายงานที่ชัดเจนทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร

สภาพแวดล้อมภายนอก

๑.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลเมืองแพร่มีเขตรับผิดชอบทั้งหมด ๘ ชุมชนมีสถานศึกษาในความรับผิดชอบ ๘ แห่ง ได้รับงบประมาณสนับสนุนวัคซีนจากกระทรวงสาธารณสุข ผ่านการบริหารจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแพร่ และโรงพยาบาลแพร่ และได้รับการสนับสนุน งบประมาณจาก สปสช. ดังนั้นการบริหารวัคซีนจึงต้องจัดทำแผนการใช้ตามแผนของจังหวัด

๒. การเบิกจ่ายวัคซีนขึ้นอยู่กับการณ์ของโรงพยาบาลแพร่

สภาพแวดล้อมการควบคุมมีทั้งการสร้างจิตสำนึก เช่น ความโปร่งใส ความซื่อสัตย์ การมีจริยธรรม และการควบคุมโดยการกำหนดโครงสร้าง ระเบียบ ข้อปฏิบัติที่ชัดเจน โดยในภาพรวมมีความเหมาะสม และทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

กองการเจ้าหน้าที่

๑ โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

๒ กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่

๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม

๑.๓ ความรู้ทักษะและความสามารถของบุคลากร

กองการเจ้าหน้าที่ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔

พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม

- พนักงานเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในหลักกฎหมายและ ไม่สามารถนำกฎหมายไปบังคับใช้ได้ถูกต้อง

- ประชาชนไม่ได้รับความเป็นธรรมในการรับบริการจาก ภาครัฐ

- การปฏิบัติหน้าที่ราชการเป็นไปด้วยความล่าช้า

- พนักงานเจ้าหน้าที่ยังปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม ขั้นตอน หรือวิธีการตามที่กฎหมายกำหนดไว้

- ยังมีคดีทุจริตคอร์รัปชันและประพฤติมิชอบในหน่วยงาน ภาครัฐ

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ล่าช้ากว่าที่กำหนด

- ส่วนราชการที่เป็นต้นสังกัดของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ส่งแบบประเมินผลการ ปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และ พนักงานจ้าง ให้กับงานการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาลล่าช้า

๑. เทศบาลเมืองแพร่การส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะและความสามารถตรงตามคุณลักษณะงานของ แต่ละตำแหน่งอย่างเหมาะสมโดยการให้เข้ารับการอบรม หาความรู้จากหน่วยงานที่จัดอบรมและมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เช่น กสนประเมินความสามารถ ของบุคคลกรแต่ละหน้าที่ก่อนการต่อสัญญาจ้างและมีการ เพิ่มค่าจ้างกับพนักงานเพื่อเป็นขวัญและกำลังใจที่ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความทุ่มเทและเสียสละแก่หน่วยงาน

๒. เทศบาลเมืองแพร่มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้ บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความยุติธรรม โดยยึดหลักตาม นโยบายวิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ

๓. เทศบาลเมืองแพร่ มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้ บุคลากรปฏิบัติตามนโยบาย ข้อกำหนด ข้อสั่งการ หรือ ข้อบังคับอื่น ๆ โดยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ และความสามารถตรงตามคุณลักษณะงานของแต่ละ ตำแหน่งอย่างเหมาะสมและมีการประเมินผลการ

	ปฏิบัติงานอย่างชัดเจนของตัวเองให้ดีขึ้นพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕ โครงสร้างองค์กร ๑ มีการควบคุมกำกับดูแล ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยติดตามเป็นรายบุคคล และมีการประชุมประจำเดือนทุก ๆ เดือน เพื่อประเมินการปฏิบัติงานของบุคคลในแต่ละหน้าที่ ๒. หน่วยงานมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดขององค์กร โดยแบ่งเป็นกลุ่มงาน และฝ่ายงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้กับหัวหน้ากลุ่มและฝ่ายเพื่อเป็นการ กระจายอำนาจให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจในการกิจที่ได้รับมอบอำนาจ ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๖ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ๑.๗ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในเทศบาลเมืองแพร่ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยได้ติดตามเป็นรายบุคคล และมีการประชุมร่วมกัน
--	---

เทศบาลเมืองแพร่

ปค.๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจและระดับกิจกรรม - สำนักปลัด - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - กองช่าง - สถานีขนส่ง - สถานธนาบาล งานทะเบียนราษฎร ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎร และการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน - เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานทำให้เกิดความผิดพลาดในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล - การเปิดเผยรหัสลับในการปฏิบัติงานทำให้บุคคลอื่นสามารถนำไปใช้ในการอนุญาตและเข้าถึงฐานข้อมูลได้ ๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ - เจ้าหน้าที่ขาดความละเอียดรอบคอบในการตรวจสอบข้อมูล เอกสารต่างๆตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด - เจ้าหน้าที่มีเจตนาทุจริต งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การระงับอัคคีภัยล่าช้าและมีประสิทธิภาพไม่เพียงพอ หากเกิดอัคคีภัยขึ้นพื้นที่ในชุมชน เช่น ชุมชนชัยมงคล, ชุมชนบ้านพระนอน ที่มีสภาพของถนนคับแคบ เนื่องจากรถดับเพลิง ของเทศบาลเมืองแพร่ เป็น รถบรรทุกขนาดใหญ่ (๖ ล้อ, ๑๐ ล้อ) ทำให้รถดับเพลิงเข้าปฏิบัติงานไม่สะดวก งานเทศกิจ ๒.๑ ผู้จำหน่ายสินค้าไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ จัดตั้ง วาง กอง สินค้าไม่เป็นระเบียบและกีดขวางทางเท้า ทางสาธารณะ ๒.๒ ประชาชนไม่มีพื้นที่ในการจำหน่ายสินค้าและไม่รู้ ว่าตรงพื้นที่ที่สามารถจำหน่ายสินค้าได้หรือไม่ได้ ๒.๓ พื้นที่ที่กำหนดให้มีไม่เพียงพอต่อความต้องการของผู้ที่มาติดต่อขอพื้นที่ในการจำหน่ายสินค้า	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของกลุ่มงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน การประเมินความเสี่ยงในฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม โดยมีพรบ. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่าง ๆ ในการถือปฏิบัติรวมทั้ง หัวหน้าหน่วยงาน ผู้บังคับบัญชา คอยสอดส่องดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย อีกทั้งยังส่งเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่โดยส่งเข้ารับการอบรม สัมมนาอย่างต่อเนื่อง การประเมินความเสี่ยงในงานรักษาความสงบฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราช พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การประเมินความเสี่ยงในงานรักษาความสงบฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราช พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนและวัตถุประสงค์

กองสวัสดิการสังคม

๒.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดโครงการฝึกอบรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่ การเบิกจ่ายต้องถูกต้องตามระเบียบ ซึ่งเสี่ยงต่อการเรียกเงินคืนจาก สตง.

๒.โครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมตามโครงการเพราะนำระเบียบของกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์มาใช้โดยอนุโลม

กองสาธารณสุข

- มีการจัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี ซึ่งกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์การดำเนินงานอย่างชัดเจน
- มีการระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ ที่วางไว้
- มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง จัดทำแบบบริหารความเสี่ยง และมีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
งานบริหารวัคซีน

๑. กระบวนการจัดทำแผนการเบิกวัคซีน

๒. กิจกรรมการเก็บรักษาวัคซีน

๓. กิจกรรมการให้บริการ

กองการเจ้าหน้าที่

๑. โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

- ใช้แบบทดสอบวัดผลความรู้โดยใช้แบบทดสอบก่อนและหลังการฝึกอบรม

๒. กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่

๓. การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล

ได้มีแผนการปรับปรุง ดังนี้

- มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุดและแจ้งให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ

- จัดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถนำไปปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

มีการประเมินความเสี่ยงโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากร และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง จนมั่นใจว่า สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งถ่ายทอดความเสี่ยงแก่บุคลากรทุกระดับ

- มีการจัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี ซึ่งกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์การดำเนินงานอย่างชัดเจน

- มีการระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ ที่วางไว้

- มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง จัดทำแบบบริหารความเสี่ยง และมีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

กองการเจ้าหน้าที่ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ

๑.โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

๒.การประเมินความเสี่ยงในกองการเจ้าหน้าที่ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน โดยมีการ

ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ตามแบบประเมินที่จัดส่งให้กับผู้อำนวยการกองแต่ละกอง มีการจัดส่งให้กับกองการเจ้าหน้าที่ มีความล่าช้า อันเนื่องมาจากการไม่เข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาลตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด ซึ่งเป็นการประเมินพนักงานเทศบาลในระบบแบ่งซึ่งเป็นการประเมินในรูปแบบใหม่แตกต่างจากประเมินในรอบที่ผ่านมา

สถานีขนส่ง

๑ งานด้านบุคลากร

สถานธนาบาล

- ๑.งานด้านการดำเนินงานและความปลอดภัยในทรัพย์สินของประชาชนและทรัพย์สินของสถานธนาบาลฯ
- ๒.กล้องโทรทัศน์วงจรปิด มีไม่เพียงพอ เก่าไม่ทันสมัย และการบันทึกข้อมูล การจัดเก็บข้อมูลได้ระยะสั้น
๓. เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน มีจำนวนจำกัดมีการเสื่อมสภาพ หมดยอายุการใช้งาน

ความเสี่ยงภายนอก

- สินค้าลอกเลียนแบบ
- สภาวะราคาทองคำผันผวน
- เครื่องใช้ไฟฟ้าราคาตกลงอย่างรวดเร็ว
- เทคโนโลยี
- คู่แข่ง

๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง

กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด โดยคำนึงถึงระบบการบริหารงานผลงาน ได้แก่ ผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมกรรมการปฏิบัติราชการ และมีการติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการของพนักงานเทศบาลให้แล้วเสร็จทันตามกำหนดเวลา

๑ เนื่องจากมีบุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้งานสถานีขนส่งติดขัด ขาดระบบ และได้แก้ไขโดยการรับพนักงานเพิ่มเพื่อความครองตัวในการปฏิบัติงานและทำให้งานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๑ มีการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิดทั้งภายในภายนอก

รวม ๑๖ จุด

๒ ต้องตรวจสอบสภาพเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ตลอดเวลา

ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก เป็นปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานของดีราคาของเพื่อรับจำนำ ด้วยเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้แก้ไขโดยให้พนักงานผู้ปฏิบัติหน้าที่ในการดูแล ดีราคาของ หมั่นศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมอยู่เสมอ ติดตามข่าวสารเป็นประจำและเพิ่มความระมัดระวัง มีความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานมากขึ้น

๒.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของกลุ่มงาน และวัดผลได้

๒.๓ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลเมืองแพร่หน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๒.๔ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบท่ำกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

เทศบาลเมืองแพร่

ปค.๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม - สำนักปลัด - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - กองช่าง - สถานีขนส่ง - สถานธนาบาล ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ ๓.๔ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี งานทะเบียนราษฎร ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎรและการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน ๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากร ทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๔ มีการประชุมร่วมกัน เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ปัญหาที่พบจากการตรวจสอบ และแนวทางแก้ไขที่ถูกต้อง จากวิทยากรผู้ที่มีความรู้ในแต่ละเรื่องให้มีความชัดเจน เป็นไปตามเจตนารมณ์ของกฎระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด รวมทั้งมีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการเน้นย้ำและคาดโทษแก่ผู้ปฏิบัติงานและผู้บังคับบัญชาในเรื่องการทุจริตทางทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน - มีหนังสือสั่งการให้เจ้าหน้าที่ทุกคนกำหนดรหัสผ่านของตนเองไว้เป็นความลับ ห้ามมอบบัตรประจำตัวประชาชนของตนให้บุคคลอื่นเพื่อเข้าถึงฐานข้อมูลทะเบียนกลางแทนตนเป็นอันขาด - ปลุกจิตสำนึกพนักงานเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตไม่เห็นแก่ आमิเงินจ้าง - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายอย่างถูกต้องโดยให้เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

งานเทศกาล

๑ การจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ

กองคลัง

๑. การกิจของงานการเงินและบัญชี “ปฏิบัติการตามระบบบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๔” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเป็นระเบียบใหม่ และใช้ปฏิบัติเป็นครั้งแรก เจ้าหน้าที่จึงยังไม่มี ความเข้าใจและความชำนาญในการปฏิบัติ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้

๒. การกิจของงานพัสดุและทรัพย์สิน การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง และการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ

- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีน้อย ปริมาณงานมีมาก ทำให้ปฏิบัติงานได้ไม่ครบถ้วนไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุ ทำงานด้วยความรีบเร่ง ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้

- ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจและไม่ศึกษา ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานไม่ปฏิบัติตามแผนการจัดหาพัสดุที่มีอยู่

๓. การกิจของงานพัฒนารายได้ การจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ

- ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายอาจไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดเนื่องจากไม่ได้อาศัยอยู่ในพื้นที่หรือไปประกอบอาชีพนอกเขตพื้นที่

- ผู้มีหน้าที่เสียภาษีบางรายยังคงหลีกเลี่ยงการเสียภาษี

๔. การกิจของงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การปรับข้อมูลป้าย และข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบันเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ

- มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลทรัพย์สินตลอดเวลา ทำให้ข้อมูลแผนที่ทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน

- เจ้าของทรัพย์สินไม่ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูล ที่ถูกต้อง

งานรักษาความสงบ สำนักปลัดเทศบาล จากการออกตรวจตราพื้นที่พบว่ายังมีผู้จำหน่ายสินค้ากระทำความผิดอยู่ในแต่ละพื้นที่โดยเฉพาะการจัดตั้งวางกองสินค้าที่อยู่ในลักษณะ กีดขวางการจราจรหรือเกินขอบเขตพื้นที่ที่กำหนดให้ การเปิดท้ายขายของและจำหน่ายสินค้าในพื้นที่ที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือพื้นที่ที่กำหนดไว้ให้

ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง มีภารกิจโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๓ ฝ่าย คือ ฝ่ายบริหารงานคลัง(งานการเงินและบัญชี ,งานพัสดุและทรัพย์สิน) ฝ่ายพัฒนารายได้ และฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์และทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า ภารกิจทั้ง ๓ ฝ่ายมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอ แต่ยังพบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๔ งาน คือ

๑. งานการเงินและบัญชี ภารกิจ

- การปฏิบัติตามระบบบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๒. งานพัสดุและทรัพย์สิน ภารกิจ

- การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง

- การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๓. งานพัฒนารายได้ ภารกิจ

- การจัดเก็บรายได้

๔. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ภารกิจ

- การปรับข้อมูลป้าย และข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน

ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น จะต้องวางแผนการควบคุม ต่อไป

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ฝึกปฏิบัติเจ้าหน้าที่ทุกคนให้สามารถขับรถดับเพลิงและใช้อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานได้

๒. สำรวจถังเคมีดับเพลิงและท่อธารประปาที่ใช้ในการดับเพลิงให้สามารถใช้การได้ เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้มีความสะดวก รวดเร็วและประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันอัคคีภัยเบื้องต้น

งานเทศกิจ

๑. การสำรวจ ตรวจตราพื้นที่รับผิดชอบประสานงานและขอความร่วมมือกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะในเขตเทศบาลเมืองแพร่ และกวาดซ้นวินัยจราจรอย่างเคร่งครัด

๒. การออกประกาศเทศบาลเรื่อง กำหนดพื้นที่ผ่อนผันการจำหน่ายสินค้าในพื้นที่สาธารณะ

๓. ชี้แจงให้คำแนะนำแก่ประชาชนทราบและเข้าใจเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามกฎหมาย

กองคลัง

๑. ภารกิจของงานการเงินและบัญชี “การปฏิบัติตามระบบบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕”

๒. ภารกิจของงานพัสดุและทรัพย์สิน
“การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง” และ “การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ”

๓. ภารกิจของงานพัฒนารายได้ “การจัดเก็บรายได้”

- การประเมินความเสี่ยง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน รายงานการตรวจสอบให้ผู้บริหารเทศบาลเมืองแพร่ทราบ

การประเมินความเสี่ยงในงานรักษาความสงบฝ่ายปกครองสำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราชพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้ในเรื่อง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ปฏิบัติอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้หมั่นศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

- มีการซักซ้อมทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในการประชุมประจำเดือนของพนักงานและลูกจ้าง เพื่อให้การดำเนินการขององค์กรเป็นไปตามนโยบาย ถูกต้องและปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานอยู่เสมอให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบัน

- ลงทะเบียนทรัพย์สิน และทำการพ่นรหัส ,เครื่องหมาย ก่อนนำพัสดุไปใช้ เพื่อป้องกันการสูญหาย และสะดวกในการตรวจสอบทรัพย์สินประจำปี

- จัดหาสถานที่ในการจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ที่มีความมั่นคงแข็งแรงและปลอดภัย

- จัดทำโครงการเพิ่มประสิทธิภาพ ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ทุกสำนัก/กอง เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน

๓. ให้เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี, ออกสำรวจและทำการปรับปรุงข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการจัดเก็บรายได้ให้ครบทุกประเภท และให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ภายในเขตเทศบาล

๔. การกิจของงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
“การปรับข้อมูลป้าย และข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน”

กองการศึกษา

มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานที่ชัดเจนมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการต่าง ๆ

กองสวัสดิการสังคม

๓.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

กองสวัสดิการสังคมได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานการจัดโครงการฝึกอบรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง มีการจัดโครงการฝึกอบรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่ เป็นประจำทุกปี

๓.๒ กิจกรรมโครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

สร้างความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินงานตามโครงการเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ได้กำหนดไว้ให้แก่ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภา ประธานชุมชน ประชาชน ให้

- จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบข้อมูลการจัดเก็บรายได้อย่างทั่วถึง
- ทำหนังสือแจ้งเตือนเชิญชวนให้ประชาชนมาชำระภาษี
- พัฒนาศูนย์บริการให้เข้ารับการฝึกอบรมความรู้เพิ่มเติมในงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- พัฒนาศูนย์บริการอย่างต่อเนื่อง โดยเข้ารับการอบรมจากสถาบันจากกรมฯ หรือจากสถาบันการศึกษาอื่น ๆ

- การจัดทำแผนการปฏิบัติงานหรือจัดทำโครงการปรับข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้สมบูรณ์ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

- ให้เจ้าหน้าที่ทะเบียนทรัพย์สินปรับปรุง แก้ไขข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองการศึกษา พบว่ากิจกรรมการควบคุม คือ ดำเนินการสรรหาพนักงานมาทดแทนในอัตราว่าง ในเบื้องต้นได้แก้ไขความเสี่ยงโดยการจ้างเหมาบุคลากรตามช่วยปฏิบัติงานภายในกองการศึกษา

- ติดตามผลการให้ความช่วยเหลือของผู้ที่มายื่นคำขอรับความช่วยเหลือเพื่อตรวจสอบผลการพิจารณาให้ความช่วยเหลือตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้

- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

รับทราบโดยทั่วกันอย่างชัดเจน

สรุปขั้นตอนและแนวทางการดำเนินงานเพื่อชี้ทาง
กระบวนการดำเนินงานตามโครงการให้ชุมชนรับทราบทั่ว
กัน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กิจกรรมการควบคุม

มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อ
นำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้
กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจ
เกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงาน
ให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานที่
เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรทุกระดับ

๑. กระบวนการจัดทำแผนการเบี่ยงเบน

๒. กิจกรรมเก็บรักษาวัคซีน

๓. กิจกรรมให้บริการ

มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอและ
สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยให้เป็น
ส่วนหนึ่งของการดำเนินงานมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่
และได้มีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติรวมทั้งการตรวจสอบ
จากหน่วยงานภายนอก

๑.๑ การจัดทำฐานข้อมูลกลุ่มเป้าหมายให้ครอบคลุมและ
ชนิด

๑.๒ การปรับปรุงการจัดทำฐานข้อมูลกลุ่มเป้าหมายให้
ครอบคลุมและเป็นปัจจุบัน

๒.๑ การมอบหมายผู้รับผิดชอบในการควบคุมระบบสุ่มใช้
ความเย็น

๒.๒ การควบคุมระบบสุ่มใช้ความเย็น

๒.๓ การตรวจสอบวันและลักษณะทางกายภาพ

๒.๔ การจัดเก็บวัคซีนในอุณหภูมิที่ถูกต้องและเหมาะสม

๒.๕ จัดทำผังการจัดเก็บวัคซีนในตู้เย็น

๒.๖ การวางแผนปฏิบัติการกรณีเกิดกระแสไฟฟ้าขัดข้อง

๒.๗ การประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเก็บรักษา
วัคซีนกรณีเกิดกระแสไฟฟ้าขัดข้อง

๒.๘ การจัดทำบัญชีคุมสต็อกวัคซีน

๓.๑ มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสารการให้บริการ

๓.๒ มีการกำหนดวัน เวลา การให้บริการ

๓.๓ การเตรียมความพร้อมเกี่ยวกับวัสดุอุปกรณ์ที่ยึด

หลักการปราศจากเชื้อและถูกต้องเหมาะสม

๓.๔ การจัดเตรียมสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อการให้บริการ

๓.๕ การให้บริการที่ต้องทำตามกลุ่มอายุถูกคนถูกขนาดถูก
วิธี

๓.๖ มีระบบการเฝ้าระวังอาการไม่พึงประสงค์หลังการ
ได้รับวัคซีน

๓.๗ มีการบันทึกและการจัดเก็บข้อมูลการให้บริการอย่าง
เป็นระบบ สามารถสืบค้นข้อมูลได้ทั้งแบบ manual และ
การจัดเก็บในโปรแกรม Hosxp- PCU

๓.๘ มีการทำแผนการปรับปรุงสถานที่ให้บริการ

๓.๙ มีการจัดเตรียมอุปกรณ์ช่วยชีวิต เมื่อเกิดภาวะฉุกเฉิน

กองการเจ้าหน้าที่

- ๑ กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่
 - มีการประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ทุกคนได้รับทราบ
 - การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง คำนึงถึงระบบการบริหารงานผลงาน ได้แก่ ผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติราชการ
 - มีหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติราชการหรือสมรรถนะ ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด

สถานีขนส่งผู้โดยสารเทศบาลเมืองแพร่

- ๑ กิจกรรมด้านการเข้าใช้บริการสถานีขนส่ง

- ๒ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน

- ๓ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติรัฐมนตรี

สถานธนาถนูปาล

- ๑ กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาทรัพย์สินรับจำนำ

- ๓.๑๐ มีการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการช่วยเหลือชีวิต เมื่อเกิดภาวะฉุกเฉิน
- ๓.๑๑ การให้บริการวิชาชีพที่ถูกต้องตามกลุ่มเป้าหมายที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด(ถูกต้อง โปร่งใส ซื่อสัตย์)

การประเมินความเสี่ยงในกองการเจ้าหน้าที่ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครบคลุมทุกด้าน โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด โดยคำนึงถึงระบบการบริหารงานผลงาน ได้แก่ ผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติราชการ และมีการติดตามการประเมินผลการปฏิบัติราชการของพนักงานเทศบาล ให้แล้วเสร็จทันตามกำหนดเวลา

- ๑ มีการตรวจสอบรถที่ไม่เข้ามาใช้บริการสถานี โดยประสานงานกับสำนักงานขนส่งจังหวัดในเรื่องการบังคับให้ผู้ประกอบการทุกบริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับในการนำรถที่ไม่เข้ามาใช้บริการ ของกรมการขนส่งทางบก

- ๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ตามคำสั่งแบ่งงานภายในสถานีขนส่ง และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถึงเป็นประจำทุกเดือน

- ๓ มีการประชุมร่วมกัน เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ปัญหา และแนวทางการแก้ไขจากนายสถานีขนส่งฯ ให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด รวมทั้งมีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

สถานธนาถนูปาลเทศบาลเมืองแพร่ มีการดำเนินการ ดังนี้

๑. มีการจัดเก็บทรัพย์สินรับจำนำขึ้นเล็กมีมูลค่าสูง เช่น เพชร พลอย ทองคำ นาฬิกา เงิน นาฬิกา ไว้ในห้องนิรภัย เพื่อความปลอดภัยและจัดเก็บโดยแยกตามประเภททรัพย์สิน มีหมายเลขกำกับทรัพย์สินเพื่อความสะดวกในการตรวจสอบ

๒ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน ๓ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ	และคั่นหาง่าย ไม่มี ความเสี่ยง สามารถควบคุมได้ ๒. เพิ่มมาตรการในการดูแลความปลอดภัยในทรัพย์สิน ดังนี้ - มีพนักงานนอนเฝ้าเวรยามเป็นประจำตามหน้าที่ทุกคืน - ขอความร่วมมือจากเจ้าหน้าที่ตำรวจสายตรวจในพื้นที่ (สภ.เมืองแพร่) มาตรวจดูแลตามช่วงเวลา - ติดตั้งระบบสัญญาณแจ้งเหตุและเตือนภัยแบบใหม่ ทันสมัย - ติดตั้งกล้องวงจรปิดทั้งภายในภายนอก รวม ๑๖ จุด ๒ สถานธนาณบาลเทศบาลเมืองแพร่ ได้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นสายลักษณะอักษรอย่างชัดเจน ตามคำสั่งแบ่งงานภายในของสถานธนาณบาล ๓ สถานธนาณบาลเทศบาลเมืองแพร่ ได้ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของสำนักงาน จ.ส.ท. - ในการตรวจทรัพย์สินรับจำนำ - การตรวจสอบการรับจ่ายเงินประจำวัน - รายการกิจการการปฏิบัติงานประจำวัน ประจำเดือน และประจำปี ต่อผู้บริหารตามที่กำหนดไม่มีความเสี่ยง
--	---

เทศบาลเมืองแพร่

ปค.๔

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - สำนักปลัด - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - กองช่าง - สถานีขนส่ง - สถานธนาบาล ๔.๑ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปัจจุบัน ๔.๒ มีการจัดเก็บข้อมูล / เอกสารประกอบไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ งานทะเบียนราษฎร ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎรและการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน ๔.๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. ติดตั้งถังเคมีดับเพลิง และให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันอัคคีภัยเบื้องต้น เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้มีความสะดวก รวดเร็ว ๒. จัดซื้อรถดับเพลิงขนาดเล็กเพื่อใช้สำหรับดับเพลิงในพื้นที่แคบ งานเทศกิจ ให้เจ้าหน้าที่ชี้แจงระเบียบกฎหมายให้ประชาชน เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อยและปฏิบัติตามพระราชพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน - มีระบบการเชื่อมโยงฐานข้อมูลภาพใบหน้าและ ข้อมูลทางทะเบียนกลางในการตรวจสอบ - มีระบบสแกนลายนิ้วมือเพื่อเปรียบเทียบความถูกต้อง - แจ้งเวียนหนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบและถือปฏิบัติ - มีระบบการเชื่อมโยงฐานข้อมูลภาพใบหน้าและข้อมูลทางทะเบียนกลางในการตรวจสอบ - แจ้งเวียนหนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบและถือปฏิบัติ มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกัน อัคคีภัยเบื้องต้น เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้มีความสะดวก รวดเร็วสำรวจถังเคมีดับเพลิงและท่อธารประปาที่ใช้ในการดับเพลิงให้สามารถใช้การได้ เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้มีความสะดวก รวดเร็วและประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันอัคคีภัยเบื้องต้น การประเมินความเสี่ยง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม สม ครอบคลุมทุกด้านโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราช พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อย ของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง

๑. สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบข้อสั่งการ และการดำเนินงานต่าง ๆ ตามภารกิจหน้าที่ให้ดำเนินการเป็นไปอย่างเรียบร้อย มีประสิทธิภาพและถูกต้อง

๒. การประสานงานทางด้านภายในและภายนอกของ กองคลัง

(๑) การติดต่อประสานงานภายในกองคลัง กับ สำนัก/กอง ของเทศบาลเมืองแพร่

(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด และ อปท.ใกล้เคียง หรือประสานงาน กับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย

๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข

กองการศึกษา

มีระบบ Internet ของเทศบาลเมืองแพร่ในการ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการ ปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใ้มีการติดต่อประสานงานไป ยังหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร

กองสวัสดิการสังคม

๔.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนใน เขตเทศบาลเมืองแพร่

มีการติดตาม ประเมินผล ข้อมูลข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ได้ทราบถึงข้อมูลการจัด ฝึกอบรม (วัน/เวลา/สถานที่) ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Facebook, Line, Website

๔.๒ กิจกรรมโครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

- นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการ ปฏิบัติงานราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่ง การ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนด มากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม

สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขเป็นความเสี่ยงต้องจัดการ บริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน ภารกิจ ๔ งาน

- การปฏิบัติตามระบบบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

- การจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง

- การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- การจัดเก็บรายได้

- การปรับข้อมูลป้าย และข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ให้เป็นเป็นปัจจุบัน

ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นจะต้อง วาง แผนการควบคุม ต่อไป

สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือมีระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานรวมทั้งจัดหารูปแบบ การสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกรวมทั้งการจัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและ ภายนอกองค์กรมีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการ ต่าง ๆ ของแต่ละหน่วยงาน ชุมชน และการประสานความ ร่วมมือของแต่ละฝ่าย

เช่น เว็บไซต์เทศบาลฯ เสียงตามสาย เอกสาร ใช้ช่องทางการสื่อสาร app. line เพื่อให้ผู้ใช้ข้อมูลข่าวสารได้อย่าง สะดวก รวดเร็ว

นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามามีใช้ในการบริหารและการ ปฏิบัติงานราชการมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่ง การ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนด มากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรม

- การประสานงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ได้หลายช่องทาง เช่นเว็บไซต์ เทศบาลฯเสียงตามสาย เอกสาร ใช้ช่องทางการสื่อสาร App. Line เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

- การประสานงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ได้หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ เทศบาลาเสียงตามสาย เอกสาร ใช้ช่องทางการสื่อสาร App. Line เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยมีการประชุม เพื่อชี้แจงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องผ่านการประชุม คณะกรรมการ และการประชุมแผน

กองการเจ้าหน้าที่

๑ กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่

๒.โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

สถานีขนส่งผู้โดยสาร

๑.มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

สรุป มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสมทันต่อเหตุการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องลงเว็บไซต์ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้าข้อมูลมีช่องทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทางเช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร วาจา และระบบการสื่อสารที่มีความเหมาะสมทันเวลาและมีความสะดวก

ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง หน่วยงาน มีช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจนมีการรับฟังข้อคิดเห็นทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร

- มีการประชุมซักซ้อมแนวทางในการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล ตามหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมกรรมการปฏิบัติราชการหรือสมรรถนะ ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด ให้กับหัวหน้าส่วนราชการ หรือผู้มีหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล
- มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินการโครงการฯ ให้ประชาชนทราบ

สถานีขนส่ง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก เช่นมีแอปพลิเคชันไลน์ (line) เฟสบุค (Facebook) ทำให้การติดต่อประสานงาน และการสั่งงานเป็นไปด้วยความรวดเร็วสามารถแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนให้กับประชาชนผู้มาใช้บริการสถานีขนส่งฯ ได้ทันทั่วถึง

สถานธนาณูบาล

๑ มีการจัดเก็บข้อมูล เอกสารไว้ครบถ้วน สมบูรณ์
เป็นประจำ

๒ มีการประชาสัมพันธ์งานของสถานธนาณูบาล

๓ มีการนำเทคโนโลยีมาดำเนินการด้านการรับ ชำระเงิน

๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นให้ผู้บริหารทุกระดับทราบ

๑ บันทึกข้อมูลผู้จำหน่าย ทรัพย์สินรับจำหน่ายแยกตามประเภท
โดยระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์

๒ สถานธนาณูบาลเทศบาลเมืองแพร่ มีการใช้ระบบ
สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและ
ภายนอก ดังนี้

๒.๑ จัดทำแผนพับประชาสัมพันธ์งานสถาน ธานูบาลฯ

๒.๒ มีแอปพลิเคชัน “เฟสบุ๊ก” เพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสาร
และกิจกรรมของสถานธนา นูบาลฯ พร้อมทั้งการสอบถาม
ข้อมูลต่าง ๆ

๒.๓ มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายของเทศบาลและ
สถานีวิทยุกระจายเสียงแห่งประเทศไทย ทั้ง ๔ แห่ง

๓ เพิ่มช่องทางการรับชำระเงิน ด้วยระบบชำระเงิน QR
CODE และตรวจสอบยอดเงินด้วยระบบ GSB Corporate
Internet Banking

๔ สถานธนาณูบาลเทศบาลเมืองแพร่ ได้จัดทำรายงาน
ข้อมูลเป็นประจำ ดังนี้

- ผลการดำเนินงานการรับจำหน่าย ใถ่ถอน และสรุปราย
งานการรับ - จ่ายเงินประจำวัน
- รายการกิจการของสถานธนาณูบาลประจำเดือน ,
ประจำปี และจัดทำงบการเงินประจำปี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล - สำนักปลัด - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - กองช่าง - สถานีขนส่ง - สถานธนาบาล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบและเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๕.๓ มีการประเมินผลความพึงพอใจและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ / หรือ การประเมินควบคุมอย่างอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต หรือมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ งานทะเบียนราษฎร ๑ กิจกรรมการสวมตัวใช้รายการบุคคลทางทะเบียนราษฎรและการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชน ๒ กิจกรรมการแจ้งย้ายรายการบุคคลจากทะเบียนบ้านกลางโดยมิชอบ	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๖ เดือน ๕.๓ มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนด ๕.๔ มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข - หัวหน้าหน่วยงานและผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย - ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่โดยการประเมินผลการปฏิบัติงาน - มีแบบสอบถามความพึงพอใจและความเห็นของผู้มารับบริการ

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ขอกำหนดการจ้างพนักงานจ้างทั่วไป ในตำแหน่ง พนักงานจ้างดับเพลิงหรือมีประสบการณ์ด้านการดับเพลิง มาก่อน

๒. ขอความร่วมมือประชาชนไม่ให้จอดรถบริเวณหน้า บ้านและให้เจ้าหน้าที่เทศกิจจัดระเบียบในการจอดรถ

งานเทศกิจ

๑ ออกตรวจตราและติดตามผลการดำเนินการหลังจากที่ ให้คำแนะนำ ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง

มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและได้ กำหนดประเมินคุณภาพของการปฏิบัติราชการ โดย กำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานประจำปกติ ซึ่งได้กำหนดให้ผู้บังคับบัญชา หัวหน้าหน่วย และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องมอบหมาย เช่น คณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ ทุกคณะ (แล้วแต่กรณี) โดยมีการประเมินผลปีละครั้ง หรือ ทุกไตรมาส หรือทุก ระยะที่พบจุดอ่อนหรือที่เกิดความเสี่ยง รวมทั้งมีการ กำหนดวิธีการปฏิบัติไว้ เพื่อปรับปรุงและแก้ไข

กองการศึกษา

มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมิน คุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อ ติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องสอบทาน ความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ งานด้านศาสนาวัดธรรมท้องถิ่นไม่ให้เกิดข้อบกพร่องใน การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกัน อัคคีภัยเบื้องต้น เพื่อเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้ม่ ความสะดวก รวดเร็วสำรวจถึงเคมีดับเพลิงและท่อธาร ประปาที่ใช้ในการดับเพลิงให้สามารถใช้การได้ เพื่อเสริม ประสิทธิภาพการทำงานให้ม่ความสะดวก รวดเร็วและ ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันอัคคีภัยเบื้องต้น

การประเมินความเสี่ยงในอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านโดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้เป็นไปตามพระราช พระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง

ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง มีภารกิจโครงสร้างและ คำสั่งแบ่งงาน ๓ ฝ่าย คือ ฝ่ายบริหารงานคลัง(งานการเงิน และบัญชี ,งานพัสดุและทรัพย์สิน) ฝ่ายพัฒนารายได้ และฝ่ายแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ประเมินระบบ การควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุม ภายใน ตามหลักเกณฑ์และทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า ภารกิจทั้ง ๓ ฝ่ายมีระบบการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอ ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น จะต้อง วางแผนการควบคุม ต่อไป

ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อม ข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไปติดตามดูแลและสร้าง จิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติ หน้าที่ให้ชัดเจนและศึกษากฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ให้ชัดเจน

กองสวัสดิการสังคม

๕.๑ โครงการฝึกอบรมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่

- มีการติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงาน
- มีการสำรวจความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมฝึกอบรมโดยใช้แบบสอบถาม

๕.๒ กิจกรรมโครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการผู้ดูแลผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้ต่ำกว่าเกณฑ์จปฐ. ๒๕๖๕

- มีการติดตามประเมินผล เพื่อตรวจทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบแผน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และหากพบข้อบกพร่องมีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

กองการเจ้าหน้าที่

๑ กิจกรรมการเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล

ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของเทศบาลเมืองแพร่

- ประสานขอความร่วมมือผู้อำนวยการแต่ละกอง หรือผู้มีหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล จัดส่งแบบประเมินให้กับงานการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายอำนวยการ สำนักปลัดเทศบาล ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒. โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต

สถานีขนส่งเทศบาลเมืองแพร่

๑ ดำเนินการติดตามงบประมาณรายจ่ายที่กำหนดไว้

- มีการติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนสวัสดิการชุมชนทุก ๖ เดือน

- มีการติดตามประเมินผล เพื่อตรวจทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแบบแผน

- ติดตามผลการให้ความช่วยเหลือของผู้ที่มายื่นคำขอรับความช่วยเหลือเพื่อตรวจสอบผลการพิจารณาให้ความช่วยเหลือตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้

- มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างเหมาะสม และต่อเนื่อง มีการประเมินตนเอง และการประเมินจากหน่วยงานภายนอก มีการติดตามแก้ไขข้อบกพร่องจากการประเมิน จัดทำรายงานการประเมินผล พร้อมให้ข้อเสนอแนะการปรับปรุงแก้ไข

- ให้ความรู้ และสร้างความเข้าใจให้กับผู้อำนวยการแต่ละกอง หรือผู้มีหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล ในการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล

- สำเนาแจกเอกสารเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานเทศบาล ให้กับผู้อำนวยการแต่ละกองทราบ

- ใช้แบบทดสอบวัดผลความรู้โดยใช้แบบทดสอบก่อนและหลังการฝึกอบรม

- ใช้แบบสอบถามเพื่อวัดความพึงพอใจของผู้เข้ารับการฝึกอบรมโดยใช้แบบประเมินความพึงพอใจ

- มีการสรุปผลการดำเนินการและประมวลผลโครงการรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๑ มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเทศบัญญัติที่ได้รับอนุมัติ โดยยึดระเบียบ

กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑ [แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๓] ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน

๒ ประเมินผลการควบคุมภายในและได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลและเรื่องราวต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นภายในสถานีส่ง สถานธนาบาล ๑ ดำเนินการติดตามงบประมาณรายจ่ายที่กำหนดไว้ ๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๗และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐เป็นแนวทางปฏิบัติ ๒ มีการออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของสถานีส่งฯและมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๑ จัดทำทะเบียนคุมการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ให้เป็นไปตามเทศบัญญัติที่ได้รับอนุมัติ โดยยึดระเบียบว่าด้วยการเงิน การบัญชี พัสดุและทรัพย์สินของสถานธนาบาล พ.ศ. ๒๕๐๓ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมในระเบียบว่าด้วยการเงิน การบัญชี พัสดุและทรัพย์สินของสถานธนาบาล (ฉบับที่ ๑๐) พ.ศ. ๒๕๓๖ และระเบียบพัสดุฯ ปี พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒ สถานธนาบาลเทศบาลเมืองแพร่ เป็นสถาบันการเงินของท้องถิ่น จึงมีระเบียบ ข้อบังคับ ให้ถือปฏิบัติ มีการควบคุมและตรวจสอบเป็นประจำทุกวัน
--	--

ผลการประเมินโดยรวมของเทศบาลเมืองแพร่

เทศบาลเมืองแพร่ มีโครงสร้างองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกิจตามแผนดำเนินการที่สำคัญบาง การกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ

(นายโชคชัย พนมขวัญ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองแพร่
วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักงานเทศบาลเมืองแพร่
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม การส่งเสริมความรู้ให้กับสมาชิกสภา เทศบาลเมืองแพร่เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ประชุมสภาท้องถิ่นฯ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สมาชิกสภาเทศบาลเมืองแพร่ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการระเบียบ กระบวนการมหาตไทย ว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภา ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๕๔ และระเบียบ กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง	สมาชิกสภา เทศบาลเมืองแพร่ ขาดความรู้ความ เข้าใจและปฏิบัติ ตนไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับการประชุมสภา ท้องถิ่นฯ	๑. จัดทำระเบียบข้อ กฎหมายไว้ให้กับ สมาชิกสภาเทศบาล เมืองแพร่ทุกท่านไว้ ศึกษา ๒. ตั้งไลน์กลุ่ม ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานของ สมาชิกสภา	สมาชิกสภาเทศบาล เมืองแพร่ทราบขั้นตอน และแนวทางการปฏิบัติ เกี่ยวกับการประชุมสภา ๒ ได้ถูกต้อง	สมาชิกสภาเทศบาล เมืองแพร่ทุกท่านยัง ขาดความรู้และความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ ข้อบังคับการประชุม สภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗แก้ไข เพิ่มเติมถึง(ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๕๔	พัฒนาประสิทธิภาพ ของสมาชิกสภา เทศบาลเมืองแพร่ โดยการอบรม เสริมสร้างความรู้ ด้านกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติราชการ	สำนักปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักงาน ปลัดเทศบาล นักจัดการงานทั่วไป ข้าราชการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัดเทศบาล กิจกรรม ด้านการรับ-ส่งหนังสือ การจำแนก หนังสือตามกอง/งานที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ เพื่อให้กอง/งานที่ได้รับหนังสือ สามารถปฏิบัติงานที่ได้รับถูกต้องและ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	การดำเนินการไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลา รายละเอียดที่ หนังสือกำหนด	มีการสำเนาหนังสือ แจ้งเจ้าของเรื่องพร้อม ให้เจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องเซ็นชื่อ รับทราบก่อนการ แกะยืมหนังสือ ดำเนินการเสร็จสิ้นเพื่อ รับทราบข้อมูลและ ระยะเวลาตามที่ หนังสือกำหนด	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอใน ระดับหนึ่งสามารถลด ความผิดพลาด และ ความล่าช้าในการ แจกจ่ายหนังสือ ราชการให้กับกอง/งาน ที่เกี่ยวข้องได้	เทศบาลเมืองแพร่ มีการ เพิ่มกอง/งานขึ้นมา ทำให้ หลายส่วนการทำงาน ทำให้ การจำแนกหนังสือยังมี ความคลาดเคลื่อนอยู่	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ศึกษา อำนจหน้าที่และความ รับผิดชอบของแต่ละกอง งานโดยละเอียด	สำนักปลัดเทศบาล ๑. หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล ๒. เจ้าพนักงาน ธุรการจำนวนมาก งาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>๑-งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>ภารกิจ</u> การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่จำนวนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	๑.ถนนคับแคบและชุมชนมีความแออัด	๑.ฝึกปฏิบัติเจ้าหน้าที่ทุกคนให้สามารถช่วยกันดับเพลิงและใช้อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานได้	๑. จากการประเมินผลพบว่า จุดอ่อนหรือไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมคือขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่	๑. ถนน, ความแออัดของพื้นที่ในชุมชน เช่น ชุมชนชัยมงคล, ชุมชนบ้านพระนอน มีสภาพของถนนคับแคบ ทำให้รถดับเพลิงเข้าปฏิบัติงานไม่สะดวก หากเกิดอัคคีภัยอาจจะทำให้ไม่สามารถระงับเหตุได้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพเพียงพอ	๑.ขออกกำหนดการจ้างพนักงานจ้างพนักงานจ้างทั่วไปเป็นตำแหน่งพนักงานจ้างดับเพลิง หรือมีประสบการณ์ด้านการดับเพลิงมาก่อน ๒. ขอความร่วมมือประชาชนไม่ใช้จอตลอดบริเวณหน้าบ้านและให้เจ้าหน้าที่เทศกิจจัดระเบียบในการจราจร	สำนัก ปลัดเทศบาล งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
สำนักงานปลัดเทศบาล รักษาความสงบเรียบร้อย การจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในตลาดสาธารณะ ในเขตเทศบาลเมืองแพร่ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดความเรียบร้อยระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง ๒. ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเรียบร้อยเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ ๓. เพื่อสร้างจิตสำนึกในสังคมอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุขโดยมิให้กระทบสิทธิกับบุคคลอื่นในการใช้รถใช้ถนนในชีวิตประจำวันอย่างเสมอภาค	จำหน่ายสินค้าไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ จัดตั้ง กอง สินค้าไม่เป็นระเบียบและกีดขวางทางสาธารณะ	๑. ทำการสำรวจ ตรวจตราพื้นที่รับผิดชอบ ประสานงานและขอความร่วมมือกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะในเขตเทศบาลเมืองแพร่ และกวาดขนวินัยจราจรอย่างเคร่งครัด ๒. การออกประกาศเทศบาลเรื่อง กำหนดพื้นที่ผ่อนผันการจำหน่ายสินค้าในพื้นที่สาธารณะ	พบว่ายังมีผู้กระทำความผิดอยู่บ้างเล็กน้อยในแต่ละพื้นที่ โดยเฉพาะการจัดตั้งวางกองสินค้าที่อยู่ในลักษณะกีดขวางการจราจรหรือเกะกะ ขอบเขตพื้นที่ที่กำหนดให้	ยังมีผู้ค้าบางรายทำการเปิดท้ายขายของ และจัดตั้งวาง สินค้าอยู่ในลักษณะกีดขวางการจราจร บดบังทัศนวิสัยในการมองเห็น ตั้งวางสิ่งของกีดขวางทางเท้า ทำให้กระทบสิทธิกับบุคคลอื่นในการใช้รถใช้ถนนและทางสาธารณะใน ชีวิตประจำวัน	๑. กำหนดเส้นแนวเขตในการตั้งวางสินค้าของผู้ค้าให้อยู่ในเส้นแนวเขตที่กำหนด ๒. อธิบายชี้แจงกฎหมายและระเบียบข้อบังคับให้ผู้ค้าเข้าใจ และรับทราบเพื่อให้ผู้ค้าใช้ปฏิบัติตามระเบียบโดยทั่วกัน ๓. ชี้แจงถึงปัญหาและผลกระทบของการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ ๔. ออกตรวจตราและควบคุมเป็นระเบียบเรียบร้อยของผู้จำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะตามจุดต่าง ๆ ในเขตเทศบาลเมืองแพร่	สำนักปลัดเทศบาล งานรักษาความสงบ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
งบทวิเคราะหนโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลเมืองแพร่ พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐ (การทบทวน แผนพัฒนาเทศบาล)	๑.การนำโครงการใน แผนไปจัดทำ งบประมาณไม่ ครอบคลุมทำให้ต้องมี การเปลี่ยนแปลง แก้ไข แผนพัฒนา เทศบาล ๒.รอบ ระยะเวลาในการแก้ไข เปลี่ยนแปลงแผนมี ขั้นตอนที่ยาวมาก ต้อง ปฏิบัติตามระเบียบ การจัดทำแผนฯ ทุก ขั้นตอน	๑.การจัดทำโครงการที่ บรรจุในแผน ต้องมีการ วางแผน งบประมาณ ค่าใช้จ่าย ให้รัดกุม บริหาร งบประมาณอย่างคุ้มค่า ๒.ปฏิบัติตามระเบียบและ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดทุกขั้นตอนและ กระบวนการในการจัดทำ แผน ๓.กำกับเจ้าหน้าที่จัดทำ แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม และการสั่งการ ตามนโยบายบริหาร ให้ ครอบคลุมทุกด้านเพื่อให้ มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติมโครงการ	๑.การควบคุมการ ดำเนินงานให้เป็นไป ตามแผนฯ ๒. การเปลี่ยนแปลง ลดลง -การควบคุมภายในที่ มีอยู่มีความเพียงพอแต่ ต้องควบคุมต่อไป	ยังมีการแก้ไขแผนฯอยู่ บ่อยครั้ง ประชาชนอาจจะ เข้าไม่ถึงหรือให้ความ สนใจสื่อการ ประชาสัมพันธ์ของ เทศบาลในระบบสื่อ ออนไลน์ในส่วนที่น้อย	กำกับเจ้าหน้าที่จัดทำ แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม และการสั่งการ ตามนโยบายบริหาร ให้ ครอบคลุมทุกด้านเพื่อ ไม่ให้เกิดการเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมโครงการ เร่ง ให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง/งาน ทำความเข้าใจใน รายละเอียดแผนฯและ เสริมสร้างความเข้าใจการ จัดทำแผนฯทุกขั้นตอน	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
งานวิจัยและประเมินผล โครงการค่าใช้จ่ายในการติดตาม และประเมินผลแผนพัฒนา เทศบาล ๒๕๖๕	รายงานการติดตาม ประเมินผลไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	๑ กำหนดแผน ดำเนินงานและขั้นตอน และวิธีการติดตาม ประเมินผล ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ใน แต่ละสำนัก/กอง เพื่อ กำหนดขั้นตอนและ การดำเนินงาน	๑. ทำให้การ ดำเนินงานเป็นไป ตามแผนที่กำหนด ไว้ ๒. เจ้าหน้าที่แต่ละ กอง/งานมีความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินงานให้เป็น ขั้นตอนตาม ระเบียบข้อบังคับ -การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความ เพียงพอแต่ต้อง ควบคุมต่อไป	การดำเนินการโครงการ ต่างๆในแผนฯยังไม่ เป็นไประยะเวลาตาม กำหนด	เร่งรัดการดำเนินงานให้ เป็นไปตามแผนฯอย่าง เคร่งครัด	กองยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ งานวิจัยและ ประเมินผล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของการหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
งานประชาสัมพันธ์ การประสานงานด้านการประชาสัมพันธ์ภายในหน่วยงาน	ขาดการสื่อสารหรือการประสานงานภายในหน่วยงานที่ดี บางครั้งไม่ทราบว่าหน่วยงานจัดกิจกรรมหรือต้องการให้ประชาสัมพันธ์ช่วยงานด้านใดบ้าง	แจ้งเวียนเอกสารแบบฟอร์มขอความร่วมมือด้านงานประชาสัมพันธ์ให้ทุกหน่วยงานภายในได้สังกัดเทศบาลเมืองแพร่ให้รับทราบและปฏิบัติตามในทิศทางแนวทางการเดียวกัน	การลดโอกาสและลดผลกระทบของความเสียหาย	-	-	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประชาสัมพันธ์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
งานงบประมาณ โครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕	๑.การตั้ง งบประมาณที่คาด เคลื่อนมีผลกระทบ ต่อการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑.ศึกษากระบวนการ แนวทาง หนังสือสั่ง การ ให้ถูกต้องและ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนด	๑. ลดผลกระทบต่อการ ใช้จ่ายงบประมาณที่มี ผลประโยชน์ต่อชุมชน และประชาชนในเขต เทศบาลเมืองแพร่	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจในเงิน งบประมาณที่ เบิกจ่าย	นำวิธีดำเนินการ จัดการความเสีย ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไปใช้ใน การจัดทำความ เสียหายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ งานงบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
งานธุรการ จัดทำฎีกา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำฎีกาเป็นไปด้วย ความถูกต้องรวดเร็ว มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถตรวจสอบได้	ข้อผิดพลาดใน การทำฎีกา เบิกจ่าย	-ศึกษาอบรมหาความ รู้อยู่ตลอด เวลานั้น ต่อเหตุการณ์ที่มีการ เปลี่ยนแปลง	ลดข้อผิดพลาดในการ ดำเนินการ -การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังคงมี ความเสี่ยง	การประสานงาน ระหว่างเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานของกอง ยุทธศาสตร์และ งบประมาณ กับกอง คลังไม่เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน ทำ ให้อย่างเกิดข้อผิดพลาด และมีค่าใช้จ่าย และระบบ E-Laas	ศึกษาอบรม หาความรู้อยู่ตลอด	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ งานธุรการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชีภารกิจ</u> - การปฏิบัติตามระบบบัญชี มาตรฐานการบัญชีภาครัฐประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้าน การเงินและบัญชีเป็นไปด้วยความ ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานขาด ความรู้ เนื่องจาก เป็นระเบียบใหม่ และยังไม่มีการ อบรมในเบื้องต้น	๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบต่าง ๆ และ ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๒. จัดฝึกอบรมให้แก่ผู้ มีส่วนเกี่ยวข้องเพื่อให้ มีความเข้าใจมากขึ้น	-การควบคุมยังไม่ เพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ เข้าใจในระบบบัญชี	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรู้รอบคอบในการ ปฏิบัติงาน ๒. ศึกษาระเบียบและ ปฏิบัติให้ถูกต้อง	กองคลัง งานการเงินและ บัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนดำเนินงานหรือการดำเนินงานอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
กองคลัง งานพัสดุและทรัพย์สิน ภารกิจ ๑. การจัดทำแผนการจัดซื้อ/ จัดจ้างประจำปี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เพื่อเป็นการบริหารการเงิน การคลังและควบคุมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ	๑. ผู้ใช้ไม่วางแผนในการจัดหา หรือไม่ดำเนินการตามแผนที่กำหนด ๒. การจัดหาไม่เป็นไปตาม ๓. ระยะเวลานานในการจัดหา ไม่เพียงพอต่อการดำเนินการตามวิธีต่าง ๆ ๔. งบประมาณไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่ายทำให้ไม่ เป็นไปตามแผน	๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและพิจารณากำหนดลำดับความสำคัญในการจัด ๒. กำหนดให้รวมการจัดซื้อพัสดุชนิด/ประเภทเดียวกัน ตรวจสอบรายการ จำเป็นเร่งด่วน ๓. จัดฝึกอบรมให้แก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องให้มีความเข้าใจมากขึ้น	- การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอที่จะลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงได้	๑. การจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานนี้ไม่ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ ๒. ไม่มีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้อง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ	๑. แจ้งกำกับให้ทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาล ปฏิบัติตามแผนการจัดหาพัสดุที่มีอย่างเคร่งครัด	กองคลัง เจ้าหน้าที่พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรม ๒. งานจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย วุสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒. เพื่อให้การตรวจสอบพัสดุประจำปีมีความถูกต้อง และปฏิบัติได้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ	๑. สถานที่ในการจัดเก็บ ครุภัณฑ์ที่ชำรุดมีไม่เพียงพอ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรง ๓. จำนวนครุภัณฑ์ของแต่ละหน่วยงานไม่ตรงกับทะเบียน กลาง ๔. ครุภัณฑ์มีการจัดซื้อจำนวนมาก ยากต่อการควบคุม	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการดำเนินงาน ๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑. การควบคุมพัสดุอยู่ไม่เพียงพอเนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุโดยตรง	๑. รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปีล่าช้า ๒. จัดทำงบทรัพย์สินไม่ถูกต้อง	๑. เพิ่มการรอบอัตราค่าสิ่งตอบแทนเจ้าพนักงานพัสดุ ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับผิดชอบในการตรวจสอบควบคุมทรัพย์สินให้ถูกต้องตามระเบียบ ๓. แจ้งกำชับหน่วยงานในสังกัดเทศบาลให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด	กองคลัง เจ้าหน้าพัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
กองคลัง งานพัฒนารายได้ กิจกรรม การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ (ภาษีท้องถิ่น และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่จัดเก็บเอง) ปฏิบัติโดยถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ช้อบ่งคืบและครบทุกราย	๑. การจัดเก็บภาษีไม่ได้ครบถ้วนทุกราย ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เกี่ยวข้องกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. ประชาชนบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการชำระภาษี และค่าธรรมเนียมที่เทศบาลเรียกเก็บ ๔. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	๑. ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ๒. ติดตามเร่งรัดการชำระภาษี ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตเทศบาลมาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. สามารถดำเนินการจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องแต่ยังไม่ครบถ้วน	๑. การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ๒. ประชาชนยังขาดความร่วมมือในการชำระภาษี ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ เนื่องจากเป็น พบ.ฉบับใหม่ ๔. สถานประกอบการมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย แต่ไม่ได้แจ้งให้เทศบาลทราบ ๕. ในเขตเทศบาลมีปริมาณสถานประกอบการจำนวนมากทำให้การตรวจสอบไม่ทั่วถึง	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับพรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ฝึกอบรมย้าย และเพิ่มตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	กองคลัง งานจัดเก็บรายได้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนดำเนินการหรือการปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
กองคลัง งานแผนที่ภาษี และทะเบียนงานทรัพย์สิน กิจกรรม ๔. การปรับปรุงข้อมูลป้ายและข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้เป็นปัจจุบัน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อนำข้อมูลที่เป็นปัจจุบันมาประเมินภาษีของเทศบาล ได้ถูกต้อง และยุติธรรม ๒. เพื่อความสะดวก และรวดเร็วในการให้บริการชำระภาษี	๑. ข้อมูลป้ายและข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างยังไม่ครบถ้วนทุกราย ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	๑. ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ออกสำรวจข้อมูลป้ายที่มีการเปลี่ยนแปลง สม่ำเสมอ	๑. สามารถดำเนินการสำรวจข้อมูลเกี่ยวกับป้ายและข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน	๑. การปรับปรุงข้อมูลไม่ทันกับการเปลี่ยนแปลง และทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบเนื่องจากเป็น พรบ.ฉบับใหม่ ๔. ในเขตเทศบาลมีปริมาณสถานประกอบการจำนวนมากทำให้การตรวจสอบไม่ทั่วถึง	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ พรบ. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ฝึกอบรมย้าย และเพิ่มกรอบอัตราค่าจ้าง ๓. กำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบรายได้ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ออกไปตรวจสอบข้อมูลป้ายในเขตเทศบาล สม่ำเสมอ	กองคลัง งานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือการกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่ดำเนินการดำเนินงานที่สำคัญการจัดทำราคากลางโครงการก่อสร้าง วิสาหกิจ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานการจัดทำราคากลางโครงการก่อสร้างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้มีการจัดทำราคากลางอย่างถูกต้อง ๓. ทำให้การดำเนินงานก่อสร้างของโครงการถูกต้อง ๔. ผลสำเร็จของโครงการที่ถูกต้อง	- การจัดทำราคากลางที่มีความคลาดเคลื่อน - การใช้ราคากลางที่สืบราคาจากอินเทอร์เน็ตเป็นราคาที่ผู้ประกอบการลดราคา	- จัดให้มีการประชุมเพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการจัดทำราคากลางให้ตรงกับความเป็นจริง - มอบหมายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องช่วยตรวจสอบราคาจากอินเทอร์เน็ตให้เป็นปัจจุบันและสังเกตความเปลี่ยนแปลงของราคา	- ยังพบจุดอ่อนบ้าง	- หน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายยังไม่ชัดเจน - บทกำหนดความรับผิดชอบของแต่ละคนยังไม่ชัดเจน	- ให้ออกาสเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์วิธีการการประเมินการ - ควรแต่งตั้งผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นคณะกรรมการร่วมในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในคณะต่าง ๆ	กองช่าง ผู้อำนวยการกองช่าง-หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสีย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสียที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
กองการศึกษา ๑.งานการเงิน/การเบิกจ่ายงบประมาณ/งานพัสดุ วัตถุประสงค์ พัฒนาบุคลากรให้มีความชำนาญเกี่ยวกับการเบิกจ่ายตามกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวงและหนังสือการที่เกี่ยวข้อง	บุคลากรที่ปฏิบัติงานมีจำนวนน้อยกว่าปริมาณงานที่รับผิดชอบ	-มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรหรือเนื้อหาใหม่ๆ ที่ตรงการปฏิบัติงาน	-ความชำนาญในการใช้ระเบียบกฎหมายของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	ปริมาณงานของเจ้าหน้าที่ยังมีปริมาณงานมากกว่าจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดแคลนบุคลากร	๑. ดำเนินการสรรหาหรือรับโอนตามกรอบอัตราค่าจ้างต่อไป ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบสูง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้ศึกษากฎหมายข้อระเบียบและหนังสือต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของเสมอ รวมถึงการทบทวน ถึงปัญหาที่เกิดขึ้นในรอบที่ผ่านมาเพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบัน	กองการศึกษา ๑.ผู้อำนวยการกองการศึกษา ๒.หัวหน้าฝ่ายบริหาร กองการศึกษา ๓.เจ้าหน้าที่การเงิน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
๒.งานกีฬาและนันทนาการ งาน กิจการศาสนา งานส่งเสริม ประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนา ทักษะและความรู้เพื่อใช้ในการ ปฏิบัติงาน ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	- ขาดบุคลากร เนื่องจากตำแหน่ง นักสหนาการว่าง ๑ ตำแหน่ง ภาระ งานในหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ นัก สหนาการมี จำนวนมาก การ ทำงานมีช่วงเวลา เดียวกันการ ปฏิบัติงาน มีทั้ง ในและนอกสถานที่ ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	- รายงานตำแหน่ง ให้กับผู้บริหาร รับทราบ ขอรับโอนบุคลากร ตำแหน่งนักสหมา การเพิ่มเพื่อลดความ เสี่ยงและทำให้การ ดำเนินงานลดความ เสี่ยงและลดการเกิด ความผิดพลาดทาง ราชการ - จัดทำปฏิทินการ ปฏิบัติงานและวาง แผนการปฏิบัติงาน ให้เป็นปัจจุบัน	- การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากภาระงาน ของบุคลากรแต่ละ คนมีเป็นจำนวนมาก	- งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ - ปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย - ขาดแคลนบุคลากร	- ดำเนินการสรรหาหรือ รับโอนตามกรอบ อัตราค่าจ้างต่อไป ให้ผู้ที่ ได้รับมอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง	กองการศึกษา ๑. ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ๒. หัวหน้าฝ่าย บริหาร การศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มียู	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมียู	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
แผนงานสังคมสงเคราะห์ ๒. โครงการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาส ผู้ด้อยโอกาสหรือครัวเรือนยากจนที่มีรายได้น้อยกว่าเกณฑ์จบล. วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความช่วยเหลือด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. ประชาชนที่ต้องการความช่วยเหลือยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการช่วยเหลือตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล เมื่อมองแพร่ถึงปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่ที่กำหนดไว้ ๒. ประชาชนที่ต้องการรับความช่วยเหลือ มีมากกว่างบประมาณที่ข่งไว้	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการทำงานตามระเบียบให้แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภาประชาชน เพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องชัดเจน ๒. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๓. กำหนดขั้นตอนในการดำเนินงานตามโครงการ โดยเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้ การประเมินผล การควบคุมภายใน	-การควบคุมภายในที่มียู ยังไม่เพียงพอ อาจจะต้อง มีการเพิ่มเติมแนวทางการปฏิบัติงานการเพิ่มเป็น	๑. ผู้ต้องการขอรับความช่วยเหลือมีจำนวนมาก ๒. การตีความตามระเบียบของหน่วยงานที่จะนำมาใช้โดยอัตโนมัติบางระเบียบยังไม่ชัดเจน ๓. การตีความระเบียบและความชัดเจน	๑. ประชุมชี้แจงแนวทางการทำงาน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๐ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้บริหารสมาชิกพรรคพนักงาน เจ้าหน้าที่ที่ประธานชุมชน กลุ่มอาสาสมัครฯ ได้ทราบเพื่อสร้างความเข้าใจที่ชัดเจนร่วมกัน ๒. กำหนดขั้นตอนดำเนินงานตามโครงการโดยให้เป็นไปตามระเบียบที่ได้กำหนดไว้ให้ประชาชนในชุมชนได้รับทราบโดยทั่วกัน	กองสวัสดิการสังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของการหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดยุทธศาสตร์
กองสวัสดิการสังคม ๑. กองสวัสดิการสังคม แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชนโครงการฝึกอบรมและพัฒนาศาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนและพัฒนาศาญความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ในเชิงอาชีพให้แก่ประชาชนเพื่อนำไปใช้ในเกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย และขยายโอกาสให้กับตัวเอง กรอบคร่าว ชุมชนและสังคมอย่างมี ระเบียบวินัย - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมและรวมตัวกันร่วมดำเนินกิจกรรมที่สร้างสรรค์ในเชิงเศรษฐกิจหรือเชิงอนุรักษ์ภูมิปัญญาวัฒนธรรมเพื่อเป็นการสร้างความเข้มแข็งแก่ตนเอง กรอบคร่าว ชุมชนและสังคม	- ประชาชนในเขตเทศบาลยังขาดความรู้ ความสามารถ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ในเชิงอาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย - ประชาชนในเขตเทศบาลขาดการมีส่วนร่วม และดำเนินกิจกรรมที่สร้างสรรค์ในเชิงเศรษฐกิจหรือเชิงอนุรักษ์ภูมิปัญญาวัฒนธรรม เพื่อเป็นการสร้างความเข้มแข็ง	- มีการจัดโครงการฝึกอบรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพแก่ประชาชนในเขตเทศบาลเมืองแพร่เป็นประจำทุกปี	- ประชาชนในเขตเทศบาลมีความเข้าใจในด้านการพัฒนาอาชีพต่างๆ - ประชาชนมีการรวมกลุ่ม - ประชาชนมีอาชีพทำมาหากิน - เข้าใจหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง	- ประชาชนในเขตเทศบาลยังขาดความรู้ ขาดการพัฒนา ทักษะ ประสบการณ์ - ในการประกอบอาชีพ - ผู้เข้าร่วมฝึกอบรมอาจมีจำนวนน้อย เนื่องจากหลักสูตรไม่น่าสนใจ	๑. มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้พัฒนาทักษะอาชีพต่างๆ ให้ประชาชนได้เกิดความคิดสร้างสรรค์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ๆ ให้เหมาะสมกับความต้องการของตลาด ๒. ส่งเสริมให้มีการรวมกลุ่มอาชีพ และเครือข่ายของผู้สำเร็จการอบรม ๓. ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างงาน สร้างรายได้ ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาวิถีการผลิตที่ทันสมัย ๔. ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Facebook, Lin, Website	กองสวัสดิการสังคม งานพัฒนาชุมชน กองสวัสดิการสังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
งานบริหารวิชน ๑.กระบวนการเก็บรักษาวิชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้วิชนมีคุณภาพต่อการ ให้บริการ	มีวิชนคุณภาพ ลดลง	-มอบหมาย ผู้รับผิดชอบ การควบคุมระบบ อิเล็กทรอนิกส์ -มีการบันทึกกฎหมาย สู่ระบบตามมาตรฐาน ควบคุมระบบอิเล็กทรอนิกส์ ความเย็น -การจัดเก็บวิชนใน อุณหภูมิที่ถูกต้อง เหมาะสม -มีแผนปฏิบัติการ กระแสไฟฟ้าชัดเจน	ความเสี่ยงในระดับที่ ต้องปรับปรุง -มีการควบคุมระดับ อุณหภูมิในตู้เย็น	-การฉีกัด กระแสไฟฟ้า ขัดข้องใน วันหยุดราชการ หรือนอกเวลา จะทำให้ตู้เย็น เย็นกับวิชนไม่ได้ มาตรฐาน	-จัดทำแผนการ จัดหาเครื่อง สำรองไฟฟ้า	การสาธารณสุขของ สิ่งแวดล้อม

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม - กิจกรรมการเลื่อนชั้นเงินเดือน พนักงานเทศบาล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ของ เทศบาลเมืองแพร่ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การเลื่อนชั้นเงินเดือนพนักงาน เทศบาล เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม หลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผล สัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการ ปฏิบัติราชการหรือสมรรถนะ ให้เป็นไป ตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต. กำหนด	การดำเนินการเลื่อน ชั้นเงินเดือนมีความ ล่าช้า	มีการประกาศ หลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล	จากการประเมินผลพบว่า เนื่องจากการประเมินผล ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล จะต้องปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมิน ตามที่ ก.จ. ก.ท. และ ก.อบต.กำหนด เพื่อให้สามารถประเมินผล การปฏิบัติงานของ พนักงานเทศบาลได้อย่าง ถูกต้อง และรวดเร็ว	๑. การประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล ยังล่าช้า ไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนด ๒. ผู้อำนวยการกอง แต่ละกอง หรือผู้มี หน้าที่ในการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล ยังขาดความ เข้าใจในขั้นตอน และ วิธีการในการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล	๑. ได้ดำเนินการแจ้ง ชักชวนแนวทางใน การประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล ให้กับ ผู้อำนวยการกองแต่ ละกอง และผู้มีหน้าที่ ในการประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล ๒. ให้กองการ เจ้าหน้าที่ ติดตามการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานพนักงาน เทศบาล ให้แล้วเสร็จ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด	กองการเจ้าหน้าที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม การป้องกันและต่อต้านการทุจริต	๑.พนักงานเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในหลักกฎหมายและสามารถนำกฎหมายไปบังคับใช้ได้ถูกต้อง	มีการจัดโครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริตเป็นประจำทุกปี	พนักงานเจ้าหน้าที่จัดทำแบบ ทด ส อ บ วิ ต ผล ความรู้หลังการฝึกอบรมได้คะแนนเพิ่มขึ้น	พนักงานเจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถนำกฎหมายมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม	ได้ดำเนินการจัดทำโครงการฝึกอบรมเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม การป้องกันและการต่อต้านการทุจริต เป็นประจำทุกปี	กองการเจ้าหน้าที่
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การเคลื่อนเงินเดือนพนักงานเทศบาล เป็นไปด้วยความถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการปฏิบัติงานหรือสมรรถนะ ให้เป็นไปตามหลักการของมาตรฐานทั่วไปที่ ก.จ. ก.พ. และ ก.อบต. กำหนด	๒.ประชาชนไม่ได้รับความเป็นธรรมในการรับบริการจากภาครัฐ ๓. การปฏิบัติหน้าที่ราชการเป็นไปด้วยความล่าช้า ๔. พนักงานเจ้าหน้าที่ยังปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม ขั้นตอน หรือวิธีการตามที่กฎหมายกำหนดไว้					

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
สำนักงานปลัดเทศบาล กิจกรรม ๑. การเข้าใช้บริการสถานในขนส่งของผู้ประกอบการทุกบริษัท วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนผู้ที่เข้ามาใช้บริการสถานในขนส่งฯ ได้รับความสะดวกในเรื่องของเวลาการเดินทางและมีรถประจำทางให้บริการตามตารางเวลาที่ให้บริการขนส่งทางบก	๑. การหลีกเลี่ยงไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่งฯ	- ทำหนังสือรายงานกรมขนส่งจังหวัดเกี่ยวกับรถโดยสารที่ไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่งเพื่อให้ขนส่งจังหวัดดำเนินการตามพรบ.กรมขนส่งทางบก พ.ศ. ๒๕๒๒	- ติดตามผลการดำเนินการของขนส่งจังหวัดว่ามีรถโดยสารที่ไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่งฯ	เนื่องจากอำนาจหน้าที่ของการจับกุม ยังอยู่กับกรมการขนส่งทางบก จึงทำให้มาตรการการจับกุมเรือรถไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่ง ไม่เข้มงวด ไม่ทั่วถึงอย่างเต็มที่ อีกทั้งกรมการขนส่งยังมีหน้าที่อื่นที่รับผิดชอบตามนโยบายของรัฐบาล จึงยังมีความเสี่ยงของการไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่ง	๑. มีการประชุมร่วมกันกับสำนักงานขนส่งจังหวัดเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นปัญหาที่พบจากการตรวจสอบในการไม่เข้าใช้บริการสถานในขนส่ง และหาแนวทางแก้ไขที่ถูกต้องโดยการให้ผู้ประกอบการที่ไม่ารถเข้าใช้บริการสถานในขนส่งได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้กับกรมการขนส่งทางบก ถ้ายังมีการฝ่าฝืนให้แจ้งปรับได้ทันที ๒. แจ้งและประสานสำนักงานขนส่งเป็นประจำทุกเดือน	สถานีผู้โดยสารเทศบาลเมืองแพร่

