



ที่ นบ ๕๒๒๐๑/๑๕๒๕

เทศบาลนครปากเกร็ด
๑ ถนนแจ้งวัฒนะ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อ้างถึง หนังสือจังหวัดนนทบุรีที่ นบ ๐๐๒๓.๕/ว๕๗๕๒ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
- | | |
|---|--------------|
| ๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๓ แผ่น |
| ๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | จำนวน ๔ แผ่น |
| ๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๘ แผ่น |
| ๔. แบบรายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) | จำนวน ๓ แผ่น |

ตามที่ จังหวัดนนทบุรีได้มีหนังสือ ที่ นบ ๐๐๒๓.๕/ว๕๗๕๒ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนำไปถือปฏิบัติ และใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ โดยรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘ และข้อ ๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

งานเลขานุการผู้บริหารและสภาเทศบาล

โทร. ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๔-๑๔ ต่อ ๔๒๒

โทรสาร ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ sranban@pakkretcity.go.th

ผู้ประสานงาน นายอิทธิกร เสมสวน โทร. ๐๙๒-๕๔๒๘๖๘๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แบบ ปค.๑

เทศบาลนครปากเกร็ด

หนังสือการรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลนครปากเกร็ด เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน สรุปลงได้ดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

/ยุทธศาสตร์...

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว

๑) กิจกรรม ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารแบบคำร้องขอรับความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในช่วงฤดูฝน

ความเสี่ยง - ประชาชนไม่ยื่นแบบคำร้องฯ ตามกำหนด

การปรับปรุง - ประชาสัมพันธ์ให้ทราบทุกช่องทาง และมอบหมายเจ้าหน้าที่ลงสำรวจให้ทั่วถึง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ

๑) กิจกรรม การจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๑

ความเสี่ยง - เอกสารที่ผู้ยื่นคำร้องและพยานบุคคลไม่สามารถพิสูจน์สถานะบุคคลได้

การปรับปรุง - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไป ได้รับทราบเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสองฯ ไม่ใช่การรับรองการมีสิทธิอาศัยในประเทศไทย บุคคลที่ได้รับการจัดทำทะเบียนประวัติยังถือว่าเป็นคนต่างด้าวที่เข้ามาในราชอาณาจักรโดยมิชอบด้วยกฎหมายว่าด้วยการเข้าเมือง

- ปลัดเทศบาลควบคุมการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ มิให้มีการเรียกเก็บเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่ยื่นคำร้องขอรับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียน หากพบการกระทำดังกล่าว ให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการทางวินัยและอาญาโดยเฉียบขาดทุกราย พร้อมทั้งให้สอดส่องดูแลกลุ่มคนที่มีพฤติกรรมหลอกลวง เรียกผลประโยชน์ หากพบการกระทำผิดให้ประสานเจ้าหน้าที่ตำรวจจับกุมดำเนินคดีตามกฎหมายทันที

ภารกิจอื่นที่สำคัญของเทศบาล

๑) กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยง - แผนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระยะเวลา ส่งผลให้การดำเนินโครงการล่าช้า

การปรับปรุง - จัดทำบันทึกแจ้งส่วนราชการดำเนินการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หากพบปัญหาให้รีบแจ้งฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน

- ติดตาม ประสานงานและให้ความรู้แก่ผู้จัดทำแผนอย่างสม่ำเสมอ

๒) กิจกรรม การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ความเสี่ยง

- ยังพบว่ามีเช็คบางรายการมีผู้มารับเช็คแล้ว แต่ยังค้างอยู่ในระบบ e-LAAS
- บางส่วนราชการที่มีเงินเหลือจากโครงการ แต่ไม่มีการแจ้งให้ฝ่ายการเงินทราบ จึงทำให้จำนวนเงินฝากธนาคารกับบัญชีของเทศบาลในระบบ e-LAAS ยังไม่ตรงกัน

การปรับปรุง

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตัดจ่ายในระบบให้ครบถ้วน
- รายงานให้หัวหน้าทราบอย่างสม่ำเสมอ

แบบ ปค.๕

เทศบาลนครปากเกร็ด

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความเป็นอิสระต่อการดำเนินการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๕ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้บริหารของเทศบาลนครปากเกร็ดในทุกกระดับให้ความสำคัญกับการมีความซื่อสัตย์และจริยธรรม บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสตรวจสอบได้ การแบ่งโครงสร้างส่วนราชการภายใน มีความชัดเจนและครอบคลุมทุกพันธกิจขององค์กร อีกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายในที่คอยสอบทานระบบควบคุมภายในได้อย่างอิสระไม่ขึ้นกับอำนาจบริหารการกระจายงานไปสู่ระดับผู้ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีระบบ</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมุ่งพัฒนาบุคลากรทุกกลุ่มในองค์กร โดยจัดโครงการฝึกอบรมพัฒนาประสิทธิภาพบุคลากรเทศบาลอย่างต่อเนื่อง จนบุคลากรทุกระดับตระหนักถึงหน้าที่ของตนเจ้าหน้าที่ทุกคนสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และ ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยง และ วิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ โอกาสการเกิดทุจริต</p> <p>๒.๔ การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลนครปากเกร็ดเป็นวัตถุประสงค์ระดับองค์กร เพื่อสนองนโยบายของคณะผู้บริหาร ที่มุ่งหวังให้ท้องถิ่นได้รับการพัฒนาและสามารถจัดบริการสาธารณะได้อย่างมีประสิทธิภาพทุกโครงการที่เทศบาลนครปากเกร็ดได้ดำเนินการล้วนสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ เพื่อที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีการระบุความเสี่ยงที่ส่งผลให้กิจกรรม ไม่สัมฤทธิ์ผลและเป็นไปตามยุทธศาสตร์ที่ตั้งไว้ นับเป็นความเสี่ยงร้ายแรง รวมทั้งยังพิจารณาความเสี่ยงในกิจกรรมอื่นๆ ซึ่งอาจจะไม่เกี่ยวข้องกับแผนยุทธศาสตร์โดยตรง แต่ถือว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินงานของเทศบาล อาทิ การปฏิบัติงานการพัสดุ, การปฏิบัติงานงานบุคลากร, การปฏิบัติงานสารบรรณ</p> <p>บุคลากรทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในและมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยง ภายใต้การควบคุมของ ผู้กำกับดูแล</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเชื่อมโยง โดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ตลอดจนโอกาสการเกิดทุจริต จึงต้องมีการควบคุมให้เหมาะสม และรัดกุม</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุมภายใน</p> <p>๓.๑ การควบคุมภายในทุกกิจกรรม</p> <p>๓.๒ ระบบเทคโนโลยี</p> <p>๓.๓ มาตรการป้องกันและตรวจสอบการดำเนินงาน</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ชัดเจน โดยมีการติดตาม ตรวจสอบ เพื่อให้ทุกการดำเนินงานมีประสิทธิภาพ เกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ในวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการวางแผนในการในการดำเนินงาน รวมถึงมีการนำเทคโนโลยีและระบบ INTERNET มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสารสนเทศ</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>ในภาพรวมเทศบาลนครปากเกร็ด มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ทำให้เกิดการควบคุมที่ดี ใช้นโยบายผู้บริหาร ระเบียบหนังสือสั่งการ เป็นแนวทางในการกำกับดูแลขั้นตอนปฏิบัติงานให้เป็นตามที่กำหนดไว้</p> <p>อย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมภายในยังมีจุดอ่อนและบางกิจกรรมไม่สามารถกำหนดความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึง หรือจัดความเสี่ยงให้หมดไป เนื่องด้วยมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด จึงทำให้ยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงอยู่</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารภายนอก</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดจัดทำข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รายงานทางการเงิน ที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มความสะดวกในการปฏิบัติงานและบริการข้อมูล อีกทั้งมีการกระจายข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรอย่างทั่วถึง ผ่านสื่อกลางที่หลากหลาย</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนแม่บทเทคโนโลยี สารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่อเป็นแผนที่วางแนวทางในการพัฒนาระบบสารสนเทศ</p> <p><u>ข้อเสนอ</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด ใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เหมาะสม ทันเวลาและเพียงพอมาเป็นแหล่งอ้างอิงในการปฏิบัติการควบคุมภายใน</p>
<p>๔. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานและการประเมินผลเป็นรายครั้งตาม ที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและ ผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และให้ส่วนราชการรายงานผลความคืบหน้าของการปฏิบัติงานควบคุมภายในตามแผนที่กำหนด ทุกรอบประจำ ๖ เดือน ทำให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะเป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p>กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องสามารถส่งวินิจฉัยสั่งการแก้ไขข้อบกพร่อง ได้ทันที</p> <p><u>ข้อเสนอ</u></p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่เหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ดทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑. มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของเทศบาลนครปากเกร็ด

๒. วิธีการรวมถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบุคลากรของทุกสำนัก/กองร่วมเป็นคณะทำงาน ฯ มีการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่จำเป็นต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน

๓. กิจกรรมการควบคุมภายใน แต่ละสำนัก/กอง ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน และนำไปถือปฏิบัติแต่ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ยังพบกิจกรรมการควบคุมภายใน ๔ กิจกรรม ที่ควรได้รับการปรับปรุงเพิ่มเติม ได้แก่

๑) กิจกรรม ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารแบบคำร้องขอรับความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในช่วงฤดูฝน

๒) กิจกรรม การจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๑

๓) กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

๔) กิจกรรม การจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

๔. สารสนเทศและสื่อสารของเทศบาลนครปากเกร็ด มีความถูกต้อง เหมาะต่อการใช้เป็นแหล่งอ้างอิงสำหรับผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลข่าวสาร การสื่อสารเผยแพร่ และถ่ายทอดไปยังทุกฝ่าย ทั้งภายนอกและภายในขององค์กร ทำให้สามารถดำเนินกิจกรรมควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๕. การติดตามและประเมินผล เป็นไปอย่างเหมาะสมและเพียงพอ สามารถติดตามความก้าวหน้าและประเมินผลการดำเนินงานได้จากรายงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งทางตรงและทางอ้อม ในระหว่างปฏิบัติงาน และจัดให้มีการประชุมรอบระยะเวลา ๖ เดือน ของคณะกรรมการ ฯ เพื่อรายงาน รวมทั้งสรุปผลกิจกรรมควบคุมภายใน รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖

.....
(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

แบบ ปค.๕

เทศบาลนครปากเกร็ด

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว						
กิจกรรม ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารแบบคำร้องขอรับความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในช่วงฤดูฝน						
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ช่วยเหลือเยียวยาผู้ที่ได้รับผลกระทบ และเกิดความเสียหายต่อทรัพย์สิน ๒. เพื่อให้ประชาชนได้รับความช่วยเหลือ และบรรเทาความเดือดร้อนอย่างรวดเร็ว ทั้งถึงและเป็นธรรม	๑. การตรวจสอบเอกสารและ บันทึกรายข้อมูลอาจเกิดความ ผิดพลาดไม่ตรงกับข้อเท็จจริง ๒. ในการปฏิบัติงานอาจมี ช่องทางการเอื้อผลประโยชน์ ให้แก่พวกพ้อง เครือญาติ หรือคนใกล้ชิด ๓. ประชาชนไม่ยื่นแบบ คำร้องฯ ตามกำหนดเวลา	๑. จัดเจ้าหน้าที่ลงสำรวจ พื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการ พิจารณาอย่างรัดกุม และ ถูกต้อง ๒. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด โดยยึดหลัก คุณธรรม ความโปร่งใส ไม่เอื้อ ประโยชน์ให้ตนเอง พวกพ้อง เครือญาติและค่านิ่งถึง จรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ และกำหนดเป็นมาตรการ	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสม แต่ยังไม่เพียงพอ	๑. ประชาชนไม่ยื่นแบบ คำร้องฯ ตามกำหนดเวลา	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ทราบ ทุกช่องทาง ๒. จัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ สืบสวนและให้ข้อมูลอย่างทั่วถึง	

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		<p>นำเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณา</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ให้ทราบทุกช่องทางและมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่สำรวจให้ทั่วถึง</p>				
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ						
กิจกรรม การจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๑						
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อจัดทำทะเบียนประวัติสำหรับคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทยหรือคนต่างด้าวที่เฝ้าอาศรมมีชื่ออยู่ในทะเบียนบ้าน (ท.ร.๑๓และ ท.ร.๑๔) โดยบุคคลกลุ่มนี้ ได้แก่ คนต่างด้าวที่เข้ามาอาศัยอยู่ในประเทศไทย โดยไม่ได้รับอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยคนเข้าเมืองซึ่งเป็นคนไร้รัฐสัญชาติ (Stateless person) ไม่มีหลักฐานของประเทศใด ๆ ที่รับรองว่าเป็นคนในปกครองของประเทศนั้น แต่มีภูมิลำเนาหรือมีที่อยู่อาศัยเป็นหลักแหล่งอยู่ในประเทศไทย</p>	ไม่สามารถพิสูจน์สถานะบุคคลได้	<p>๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน</p> <p>๒. สอบข้อเท็จจริงของผู้ร้องและพยานบุคคล เพื่อรับรองการจัดทำทะเบียนประวัติ</p> <p>๓. ทำหนังสือถึงสำนักงานจัดหางานจังหวัดนนทบุรี และสถานเอกอัครราชทูตประจำประเทศไทย เพื่อตรวจสอบสถานะบุคคล</p>	การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	เอกสารที่ยื่นคำร้องและพยานบุคคลไม่สามารถพิสูจน์สถานะบุคคลได้	<p>๑. เพื่อการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไป ได้รับทราบเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสอง ไม่ใช่การรับรองการมีสิทธิอาศัยในประเทศไทยบุคคลที่ได้รับ</p> <p>การจัดทำทะเบียนประวัติยังถือว่าเป็นคนต่างด้าวที่เข้ามาในราชอาณาจักรโดยมิชอบด้วยกฎหมายว่าด้วยคนเข้าเมือง</p>	

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					<p>๒. ปลัดเทศบาลควบคุมการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ มิให้มีการเรียกเก็บเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่ขอรับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียน หากพบการกระทำดังกล่าว ให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการทางวินัยและอาญาโดยเฉียบขาดทุกราย พร้อมทั้งให้สอดส่องดูแลกลุ่มคนที่มีพฤติกรรมหลอกลวง เรียกรับผลประโยชน์ หากพบการกระทำผลให้ประสาน</p>	

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					เจ้าหน้าที่ตำรวจจับกุมดำเนินคดีตามกฎหมายทันที	
ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของเทศบาล						
กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง						
<p>ขั้นตอนการปฏิบัติ</p> <p>๑. ส่วนราชการเจ้าของโครงการ จัดทำบันทึกขอเพิ่มแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ตามรายละเอียดที่กำหนด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (e-GP) โดยใช้ชื่อและรหัสผ่านของผู้จัดทำกรอกข้อมูลชื่อโครงการ จำนวนเงินและเดือนที่คาดว่าจะจัดซื้อจัดจ้างตามที่ส่วนราชการกำหนดไว้</p>	<p>๑. ส่วนราชการมีการกำหนดระยะเวลาในการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามที่กำหนด จึงทำให้มีการเปลี่ยนแปลงแผนการจัดซื้อจัดจ้างบ่อยครั้ง</p> <p>๒. ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) มีการปรับปรุงขั้นตอนการจัดทำบ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำมีความเข้าใจไม่ชัดเจน</p>	<p>๑. มีการจัดทำบันทึกสรุปผล รายงานแผนการปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้าง เพื่อรายงานในที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการ ให้ทราบ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีการศึกษาขั้นตอน และทำความเข้าใจตามการปรับปรุงของระบบอยู่เสมอ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ยังไม่เป็นไปตามระยะเวลา ส่งผลให้การดำเนินโครงการล่าช้า</p>	<p>๑. จัดทำบันทึกแจ้งส่วนราชการดำเนินการโครงการ ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ติดตาม ประสานงานและให้ความรู้แก่ผู้จัดทำแผนอย่างสม่ำเสมอ</p>	

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ เข้าระบบโดยใช้ชื่อและรหัสผ่านของหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อกดอนุมัติเผยแพร่ประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างฯ ในระบบ (e-GP)						
ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของเทศบาล						
กิจกรรม การจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร						
ขั้นตอนการปฏิบัติ ๑. นำ Statement Bank บัญชีเงินฝากธนาคารมาตรวจสอบยอดกับทะเบียนคุมเช็คของเทศบาล ในระบบ e-LAAS เพื่อตรวจสอบเช็คที่เทศบาลได้จัดทำและจ่ายให้กับผู้รับเช็คว่าได้นำไปขึ้นเงินกับธนาคารแล้วหรือไม่ ๒. ตรวจสอบยอดเงินโอนเข้ามาในบัญชีธนาคาร ซึ่งเจ้าหน้าที่จะไม่ทราบที่มาของเงิน	๑. การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานงบการเงินไม่ตรงกับระบบ e-LAAS	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตัดจ่ายเช็คในระบบ e-LAAS ทุกครั้งที่ผู้รับเช็ค ๒. แจ้งให้ทุกส่วนราชการทราบว่าถ้ามีเงินเหลือจ่ายจากรายการใด ให้สรุปแล้วส่งให้ฝ่ายการเงินทุกสิ้นเดือน	๑. เมื่อมีผู้มารับเช็ค แต่เจ้าหน้าที่ยังลืมตัดจ่ายในระบบ e-LAAS ๒. เมื่อมีเงินเหลือจ่ายจากโครงการไม่แจ้งฝ่ายการเงินและบัญชีให้ทราบ	๑. ยังพบว่ามีเช็คบางรายการมีผู้มารับเช็คแต่ยังคงอยู่ในระบบ e-LAAS ๒. ยังมีส่วนราชการที่มีเงินเหลือจากโครงการ แต่ไม่มีการแจ้งให้ฝ่ายการเงินทราบ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตัดจ่ายในระบบให้ครบถ้วน ๒. รายงานให้หัวหน้างานทราบอย่างสม่ำเสมอ	

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ที่โอน จึงต้องมีการตรวจสอบและค้นหาต่อไปว่า เป็นเงินอะไรและหน่วยงานใด		๓. กำหนดให้เจ้าหน้าที่จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป	๓. เจ้าหน้าที่จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ไม่เสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้			

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

แบบ ปค.๖

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

ผู้ตรวจสอบภายใน ของเทศบาลนครปากเกร็ด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ดมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

การสอบทานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงดังกล่าว สามารถสรุปได้ ดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

/ยุทธศาสตร์...

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว

กิจกรรม ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารแบบคำร้องขอรับความช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในช่วงฤดูฝน

ความเสี่ยง - ประชาชนไม่ยื่นแบบคำร้องฯ ตามกำหนด

การปรับปรุง - ประชาสัมพันธ์ให้ทราบทุกช่องทาง และมอบหมายเจ้าหน้าที่ลงสำรวจให้ทั่วถึง

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ

กิจกรรม การจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติการทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๔ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๑

ความเสี่ยง - เอกสารที่ผู้ยื่นคำร้องและพยานบุคคลไม่สามารถพิสูจน์สถานะบุคคลได้

การปรับปรุง - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไป ได้รับทราบเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียนตามมาตรา ๓๘ วรรคสองฯ ไม่ใช่การรับรองการมีสิทธิอาศัยในประเทศไทย บุคคลที่ได้รับการจัดทำทะเบียนประวัติยังถือว่าเป็นคนต่างด้าวที่เข้ามาในราชอาณาจักรโดยมิชอบด้วยกฎหมายว่าด้วยการเข้าเมือง

- ปลัดเทศบาลควบคุมการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ มิให้มีการเรียกเก็บเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่ยื่นคำร้องขอรับการจัดทำทะเบียนประวัติบุคคลที่ไม่มีสถานะทางทะเบียน หากพบการกระทำดังกล่าว ให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการทางวินัยและอาญาโดยเฉียบขาดทุกราย พร้อมทั้งให้สอดส่องดูแลกลุ่มคนที่มีพฤติกรรมหลอกลวง เรียกรับผลประโยชน์ หากพบการกระทำผิดให้ประสานเจ้าหน้าที่ตำรวจจับกุมดำเนินคดีตามกฎหมายทันที

ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของเทศบาล

กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยง - แผนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระยะเวลา ส่งผลให้การดำเนินโครงการล่าช้า

การปรับปรุง - จัดทำบันทึกแจ้งส่วนราชการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หากพบปัญหาให้รีบแจ้งฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน

- ติดตาม ประสานงานและให้ความรู้แก่ผู้จัดทำแผนอย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรม การจัดทำงบประมาณยอดเงินฝากธนาคาร

ความเสี่ยง

- ยังพบว่ามิใช่ค่างรายการมีผู้มารับเช็คแล้ว แต่ยังคงอยู่ในระบบ e-LAAS
- บางส่วนราชการที่มีเงินเหลือจากโครงการ แต่ไม่มีการแจ้งให้ฝ่ายการเงินทราบ จึงทำให้จำนวนเงินฝากธนาคารกับบัญชีของเทศบาลในระบบ e-LAAS ยังไม่ตรงกัน

การปรับปรุง

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตัดจ่ายในระบบให้ครบถ้วน
- รายงานให้หัวหน้าทราบอย่างสม่ำเสมอ



(นางณัฐมณ กะวิกุล)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้รายงานการสอบทาน