

หนังสือรับรองผลการควบคุมภายใน เทศบาลเมืองตากใบ

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนราธิวาส

เทศบาลเมืองตากใบ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลเมืองตากใบ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดนราธิวาส

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง เพื่อให้พนักงานดับเพลิงมีความพร้อมในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดเหตุ และสามารถดำเนินการตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงได้ว่างหลายอัตรา ยังไม่มีการสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ทำให้ขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

๑.๒.งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมการลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารการทะเบียนราษฎร ทั้งนี้เพื่อให้ประชาชนที่ประสงค์เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์สามารถใช้หนังสือเดินทาง โดยผ่านระบบออนไลน์ (E-track) ได้ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากหนังสือเดินทาง ของผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ที่ไม่มีวันเดือนปีครบถ้วน ซึ่งการนำเข้าระบบออนไลน์ในการตรวจลงตรา (วีซ่า) เพื่อ แสกนหนังสือเดินทางจะไม่อ่านข้อมูล

กองคลัง

๑.๓ งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้การบริการ รับเงิน – จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลา และขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน และเพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ พบว่า กิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากเอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีไม่ครบถ้วน ซึ่งมีผลต่อการเบิกจ่ายเงิน ทำให้เบิกเงินผิดพลาดโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน...

๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เพื่อให้การคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้รับจ้างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบและรายงานผลความชำรุดบกพร่องก่อนคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทำให้ผู้รับจ้างได้รับเงินหลักประกันสัญญาล่าช้า

๑.๕ งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนด ละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้ยังคงยอดค้างชำระอยู่ ส่งผลกระทบให้การจัดเก็บรายได้ ไม่ครบตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้

กองช่าง

๑.๖ งานสวนสาธารณะ กิจกรรมงานสวนสาธารณะ เพื่อให้งานสาธารณะของพื้นที่เทศบาลเมืองตากใบมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยสวยงาม และเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากยังขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน เช่นรถบรรทุกน้ำที่ชำรุดไม่สามารถซ่อมได้และไม่มีงบประมาณในการจัดซื้อ

กองการศึกษา

๑.๗ งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ เพื่อปฏิบัติงานเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมสนับสนุนงานด้านกีฬาและนันทนาการ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่สันทนาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานอยู่ในปัจจุบันเป็นเพียงลูกจ้างยังขาดความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง

๑.๘ งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบเพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบให้มีคุณภาพได้เป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติและมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐาน พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจาก ครูบางส่วนยังมีคุณวุฒิไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี

กองวิชาการและแผนงาน

๑.๙ งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ เพื่อลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายในการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างเปิดเผย เสมอภาคถูกต้องตามกฎหมาย และเพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลเมืองตากใบ เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกยิ่งขึ้น พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจากการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์

๑.๑๐ งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เพื่อลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานทางด้านความโปร่งใสในการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างเปิดเผย เสมอภาค ถูกต้องตามกฎหมาย และยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของเทศบาลเมืองตากใบ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ของเทศบาลเมืองตากใบยังไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๑๑ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร เพื่อให้ผู้ประกอบการ ร้านค้าต่างๆในเขตเทศบาลดำเนินกิจการตามเทศบัญญัติ เทศบาลเมืองตากใบ และพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งพบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก การควบคุมที่ยังไม่สมบูรณ์ รวมถึงสถานการณ์โรคระบาดโควิด ๑๙ ที่ส่งผลกระทบต่อหลายด้านจึงส่งผลให้ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป การเก็บค่าธรรมเนียมลดลงอย่างเห็นได้ชัด ควรส่งเสริมและตระหนักองค์ความรู้ ความเข้าใจต่อผู้ประกอบการร้านค้า

๑.๑๒ งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอยเพื่อให้สภาพแวดล้อมและสถานที่ต่างๆในเขตเทศบาลเมืองตากใบ มีความสะอาด น่าอยู่ เป็นระเบียบเรียบร้อย ท่างไกลมลพิษ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจากการดำเนินงานด้านความสะอาดที่ต้องรับผิดชอบร่วมกัน ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ อีกทั้งยังขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย

๑.๑๓.งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล เพื่อให้ระบบการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลดำเนินไปอย่างราบรื่น และไม่ให้เป็นสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ และประชาชนในเขตเทศบาลเมืองตากใบได้ใช้บริการอย่างทั่วถึง พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องด้วยรถที่ใช้บริการมีอายุการใช้งานนานหลายปี ทำให้ต้องคำนึงถึงสภาพการใช้งานของรถชุดสิ่งปฏิกูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ติดขัดล่าช้าไปบ้าง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิงเห็นควรให้มีการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งพนักงานดับเพลิงโดยเร็ว และมอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าฝ่าย หัวหน้างาน ติดตาม ตรวจสอบ เข้มงวดหัวหน้าเวรให้ควบคุมดูแลการอยู่เวรยาม และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว ผึกซ้อมแผนและตรวจเช็คอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมการลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารการทะเบียนราษฎร เห็นควรตรวจสอบจากเอกสารหลักฐานทางราชการที่สามารถ บ่งบอกถึงข้อเท็จจริงเกี่ยวกับรายการบุคคล เช่น ใบสูติ หรือพยานบุคคลที่รู้เห็นการเกิด เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงที่น่าเชื่อถือได้ เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมรายการวันเดือนปีเกิดในเอกสารทางทะเบียนราษฎร

กองคลัง

๒.๓ งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน เห็นควรกำชับให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย และมอบหมายให้เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เห็นควรให้ผู้อำนวยการกองคลัง ในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่ มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๕ งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ เห็นควรให้มีการรายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน และทำหนังสือแจ้งเตือนเป็นไตรมาส ปีละ ๓ ครั้ง

กองช่าง

๒.๖ งานสวนสาธารณะ กิจกรรมงานสวนสาธารณะ เห็นควรจัดหางบประมาณสำหรับการจัดซื้อครุภัณฑ์ในการปฏิบัติงานด้านสวนสาธารณะ เนื่องจากมีพื้นที่สวนสาธารณะที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลเมืองตากใบ ที่ต้องได้รับการดูแล และรดน้ำสนามหญ้าและต้นไม้ต่างๆเป็นประจำ

กองการศึกษา

๒.๗ งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ เห็นควรบรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน อีกทั้งจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน และเห็นควรสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญ และมีประสบการณ์ด้านกีฬาและนันทนาการโดยตรง

๒.๘ งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบ เห็นควรให้มีแผนการกำกับ ติดตาม การนิเทศการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาในสังกัดเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการส่งเสริมให้ให้ครูศึกษาต่อเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลนักเรียนได้อย่างมีมาตรฐานและมีคุณภาพ

กองวิชาการและแผนงาน

๒.๙ งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ เห็นควรติดต่อสอบถามทางจังหวัดนราธิวาส ในเรื่องของการประกาศอำนาจหน้าที่ต่างๆ ตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗ (๑)(๒)(๓) ในราชกิจจานุเบกษา หากได้ดำเนินการแล้ว ขอคัดสำเนาประกาศในราชกิจจานุเบกษา เพื่อนำมาเผยแพร่ในศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์ของเทศบาลเมืองตากใบต่อไป และติดต่อสำนัก/กองเพื่อรวบรวมนำข้อมูลต่างๆ ตามที่ได้กำหนดใน พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗ และ มาตรา ๙ เผยแพร่ ณ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารเทศบาลเมืองตากใบ และนำข้อมูลเข้าระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

๒.๑๐ งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เห็นควรการสร้าง ความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่เทศบาลเมืองตากใบ เพื่อพัฒนาการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของ สำนักงาน ป.ป.ช. ทั้งทางด้านการปฏิบัติหน้าที่ การใช้งบประมาณ การใช้อำนาจของผู้บริหาร ด้านการบริหารงานบุคคล การใช้ทรัพย์สินของราชการ การแก้ไขปัญหาการทุจริต พัฒนาคุณภาพการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อสร้างความประทับใจให้กับประชาชนที่มาใช้บริการ อีกทั้งพัฒนาปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑๑ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและใบอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร เห็นควรให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในการออกใบอนุญาตร้านค้าตามเทศบัญญัติเทศบาลเมืองตากใบ ออกไปสำรวจร้านค้าลงพื้นที่จริง เผยแพร่ข้อมูลด้านกฎระเบียบในการออกใบอนุญาตร้านค้าต่างๆให้ทั่วถึง และทำความเข้าใจกับผู้ประกอบการร้านค้าและอธิบายถึงข้อเท็จจริงตามระเบียบของรัฐ

๒.๑๒ งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอย ให้มีการแบ่งสายการปฏิบัติงานในเขตรับผิดชอบของแต่ละคนอย่างทั่วถึง เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ให้ผู้อำนวยการกองฯ เรียกประชุมคนงานและรับฟังปัญหาเพื่อนำมาแก้ไข และกำชับ ติดตาม ช่วยเหลือดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๑๓ งานรักษาความสะอาด...

๒.๑๓. งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล เห็นควรปฏิบัติโดยอาศัยอำนาจตาม พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด จัดทำรายการบัญชีค่าบริการดูแลสิ่งปฏิกูล และกำหนดขั้นตอน วันเวลา ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

ลายมือชื่อ



(นายอนุชา วัตตือราแม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|---|---|
| <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> | <p>๑.๑ เทศบาลเมืองตากใบ มีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ตระหนักในเรื่องความซื่อตรงและจริยธรรม โดยมีการกำหนดในแผนป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และมีการปลูกฝังจิตสำนึกในด้านคุณธรรมจริยธรรมและยึดมั่นในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในหน่วยงาน โดยกำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานในแต่ละกอง/ฝ่าย ให้ความรู้ และย้ำเตือนให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งปลูกฝังและสร้างความตระหนัก ค่านิยมในการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน รู้จักแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มีการประเมินผลการดำเนินงาน ตาม แผนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองทุกกอง หัวหน้าสำนักปลัด รวมทั้ง ปลัดเทศบาล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการแบ่งงานอย่างชัดเจน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานและควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด อีกทั้งมีการปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรมีความรับผิดชอบในงานที่ปฏิบัติ มีการควบคุมการทำงานอย่างเป็นระบบ มีการกำหนดมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กอง ให้สามารถจัดความเสี่ยงหรืออยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยได้รับคำปรึกษาและการตรวจทานจากนักตรวจภายใน ทั้งนี้การดำเนินงานต่างๆได้รับคำแนะนำ และกำกับดูแลจาก ท้องถิ่นจังหวัดนราธิวาส นายอำเภอตากใบ รวมถึงคลังจังหวัดนราธิวาส ทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|--|---|
| <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> | <p>๑.๓ เทศบาลเมืองตากใบ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน มีการจัดโครงสร้างองค์กรภายใน สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รองรับการระงับและนโยบายต่างๆ ของทางผู้บริหารท้องถิ่น โดยเทศบาลเมืองตากใบ กำหนดโครงสร้างองค์กร ประกอบด้วย ปลัดเทศบาล (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับสูง ตำแหน่งว่าง) ซึ่งปัจจุบันผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ เป็นผู้บริหาร มีหน่วยงานตรวจสอบ (นักวิชาการตรวจสอบภายใน) ขึ้นตรงต่อปลัดเทศบาล และมีหน่วยงานย่อย ๖ หน่วยงาน ประกอบด้วย</p> <p>๑. สำนักปลัดเทศบาล มีหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล เป็นผู้บังคับบัญชาภายในสำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๗ งาน ได้แก่ ๑.งานธุรการ ๒.งานการเจ้าหน้าที่ ๓.งานพัฒนาชุมชน ๔.งานสังคมสงเคราะห์ ๕.งานทะเบียนราษฎร ๖.งานรักษาความสงบ ๗.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. กองคลัง มีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชาภายในกอง มีโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๖ งาน ได้แก่ ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานพัสดุและทรัพย์สิน ๓.งานจัดเก็บรายได้ ๔.งานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ ๕.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๖.งานบริการข้อมูลแผนที่ภาษี</p> <p>๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้บังคับบัญชาภายในกอง มีโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่ ๑.งานธุรการ ๒.งานรักษาความสะอาด ๓.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๔.งานศูนย์บริการสาธารณสุข ๕.งานเผยแพร่และฝึกอบรม</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|--|---|
| <p>๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๔. กองช่าง มีผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้บังคับบัญชาภายในกอง มีโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๙ งาน ได้แก่ ๑.งานธุรการ ๒.งานวิศวกรรม ๓.งานสถาปัตยกรรม ๔.งานผังเมือง ๕.งานประปา ๖.งานสาธารณสุข ๗.งานสาธารณสุข ๘.งานไฟฟ้าสาธารณสุข ๙.งานศูนย์เครื่องจักรกล</p> <p>๕. กองการศึกษา มีผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้บังคับบัญชาภายในกอง มีโครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๓งาน ได้แก่ ๑.งานการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และกีฬา ๒. งาน การศึกษา ปฐมวัย ๓. งานธุรการ</p> <p>๖. กองวิชาการและแผนงาน มีผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน เป็นผู้บังคับบัญชาภายในกอง โครงสร้างและอำนาจหน้าที่ประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่ ๑.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๒.งานจัดทำงบประมาณ ๓.งานนิติการ ๔.งานธุรการ ๕.งานบริการข้อมูลข่าวสาร</p> <p>๑.๔ เทศบาลเมืองตากใบ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตามตัวชี้วัดรายบุคคล เพื่อความเป็นธรรมในการเลื่อนขั้นเงินเดือน โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และประกาศให้ทราบทั่วกัน แสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นธรรม อีกทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ พัฒนาทักษะในการปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่</p> <p>๑.๕ เทศบาลเมืองตากใบมีการแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองตากใบ ซึ่งประกอบด้วย ปลัดเทศบาล หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ผู้อำนวยการกองทุกกอง เป็นคณะทำงาน มีหัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ เป็นเลขานุการ และนิติกร เป็นผู้ช่วยเลขานุการ เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีการมอบหมายให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการตามระบบควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาลเมืองตากใบ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|---|---|
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> | <p>๒.๑ เทศบาลเมืองตากใบมีการกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายขอบเขตและทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานรวมถึงเป้าหมายของหน่วยงานทั้งในด้านงบประมาณ ระยะเวลา และทรัพยากรที่เหมาะสม มีการกำหนดกิจกรรมที่ดำเนินการและมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ เทศบาลเมืองตากใบ ได้กำหนดภาระงานและวัตถุประสงค์ของแต่ละหน่วยงาน โดยระบุเป็นงาน โครงการ/กิจกรรมที่ต้องดำเนินการในแต่ละสำนัก/กอง ซึ่งหัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง และเจ้าหน้าที่ภายในสำนักปลัด/กอง ได้มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าว โดยพิจารณาความเสี่ยงเป็นรายสำนัก/กอง ดังนี้</p> <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง โดยพนักงานดับเพลิง ยังมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละเวรยาม เนื่องจากพนักงานดับเพลิงมีตำแหน่งว่างลงหลายอัตราและยังไม่มีสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ทำให้การเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ในปัจจุบันต้องเพิ่มความระมัดระวัง เพื่อให้การออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชนได้ทันเวลา ๒. การลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารทะเบียนราษฎรซึ่งยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ในกรณีนี้อาจส่งผลกระทบต่อประชาชนที่จะเดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ที่ไม่มีวันเดือนปีเกิดในเอกสารทะเบียนราษฎร เนื่องจากประเทศซาอุดีอาระเบียกำหนดให้ใช้ระบบออนไลน์ (E-Track) ในการตรวจลงตรา(วีซ่า)ให้กับผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจย์ซึ่งหากไม่มีรายการวันเดือนปีครบถ้วนเครื่องแสกนหนังสือเดินทางจะไม่อ่านข้อมูล ซึ่งต้องเร่งดำเนินการตาม |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|-----------------------------|--|
| | <p>ระเบียบสำนักทะเบียนกลางว่าด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ.๒๕๓๕ (รวมฉบับแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๕ พ.ศ.๒๕๕๑) ข้อ ๑๑๕(๑) และ(๒)</p> <p>กองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เอกสารการเบิกจากสำนัก กอง ต่างๆ จัดส่งมาบางครั้งไม่ครบถ้วน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ที่มีการตรวจสอบและรายงานผลความชำรุดบกพร่อง ก่อนการคืนหลักประกันสัญญา ทำให้ผู้รับจ้างได้รับเงินหลักประกันสัญญาล่าช้า ๓. ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้มียอดค้างชำระอยู่ <p>กองช่าง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ</p> <p>ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานคือรถบรรทุกน้ำไม่สามารถซ่อมได้และไม่มีงบประมาณในการจัดหาทำให้การดูแลไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา ขาดเจ้าหน้าที่สนับสนุนการ และบุคลากรที่ปฏิบัติงานอยู่ในปัจจุบันเป็นเพียงลูกจ้างยังขาดความรู้ ความชำนาญประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการและกีฬาโดยตรง ๒. งานการศึกษาปฐมวัย จำนวนครูบางส่วนมีคุณวุฒิ การศึกษาไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|-----------------------------|--|
| | <p>กองวิชาการและแผนงาน</p> <p>มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงาน คือ</p> <p>๑. การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทางอิเล็กทรอนิกส์ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อโอกาสเกิดการร้องเรียนสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารเทศบาลเมืองตากใบของประชาชน</p> <p>๒. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ยังไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน ซึ่งอาจทำให้ประชาชน หน่วยงานภายนอก ความเชื่อถือในสถานะและการดำเนินงานด้านคุณธรรม และความโปร่งใสของหน่วยงานเทศบาลเมืองตากใบได้</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงาน ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรม เรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร การควบคุมที่ยังไม่สมบูรณ์ รวมถึงสถานการณ์โรคระบาดโควิด ๑๙ ที่ส่งผลกระทบต่อหลายด้าน จึงทำให้ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป การเก็บค่าธรรมเนียมลดลงอย่างเห็นได้ชัด</p> <p>๒. กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอย กิจกรรมดังกล่าวมีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ยังพบจุดอ่อน โอกาสเกิดความเสียหายในงานสูง ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดการทำงานล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังคงมีจุดเสี่ยง เนื่องด้วยรถที่ให้บริการมีอายุการใช้งานนานหลายปี ทำให้ต้องคำนึงถึงสภาพการใช้งานของรถดูสิ่งปฏิกูล</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|---|---|
| <p>๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบรรล่วัตถุประสงค์</p> | <p>๒.๓ เทศบาลเมืองตากใบ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบจากความเสียดังกล่าว โดยมีการกำหนดในแผนการประเมินความเสี่ยงของเทศบาลเมืองตากใบ ซึ่งแต่ละสำนัก/กอง มีการประเมินความเสี่ยงของงาน/กิจกรรม/โครงการ ที่ดำเนินการในแต่ละสำนัก/กอง ตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้</p> |
| <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>๒.๔ เทศบาลเมืองตากใบมีการวิเคราะห์และประเมินกระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่ว่าสามารถช่วยลดความเสี่ยงได้เพียงใด และกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด รวมถึงปรับปรุงกระบวนการให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานดังกล่าว</p> |
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> | |
| <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรล่วัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> | <p>๓.๑ บุคลากรของเทศบาลเมืองตากใบมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์ และปรึกษาหารือทำความเข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> |
| <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรล่วัตถุประสงค์</p> | <p>๓.๒ เทศบาลเมืองตากใบ มีการพัฒนาเว็บไซต์เทศบาลเมืองตากใบ เพื่อให้บรรล่วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการนำเอาระบบ Internet มาใช้ในการติดต่อประสานงาน และสืบค้นข้อมูลต่างๆ มีการติดต่อประสานงานผ่านโทรศัพท์และข้อความต่างๆ และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> |
| <p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> | <p>๓.๓.เทศบาลเมืองตากใบ มีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้น้อยลง โดยผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีส่วนร่วมในการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|--|--|
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>๔.๑ เทศบาลเมืองตากใบมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ทันสมัย มีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และสะดวกมาใช้ในการอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน มีการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ เทศบาลเมืองตากใบมีการนำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทั่วทั้งที่มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์เทศบาลเมืองตากใบ เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลและใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> | <p>๕.๑ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุม กาแพยามเข้าทุกเดือนเพื่อพูดคุย รับฟังผลการดำเนินงานของแต่ละสำนัก/กอง ซึ่งหากงาน/โครงการ/กิจกรรมใดที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ มีการติดตามผล และประชุมหาทางแก้ไขร่วมกัน อีกทั้งมีการติดตามผลการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน และมีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๕.๒ เทศบาลเมืองตากใบมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก ๖ เดือน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน หากพบข้อบกพร่องสามารถรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อหาวิธีการแก้ไขได้ทันทั่วทั้ง</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลเมืองตากใบ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องติดตามและปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ดังต่อไปนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงได้ว่างหลายอัตรายังไม่มี การสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ทำให้ขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

๒. งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมการลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารการทะเบียนราษฎร เนื่องจากหนังสือเดินทางของผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ที่ไม่มีวันเดือนปีครบถ้วน ซึ่งการนำเข้าระบบออนไลน์ในการตรวจลงตรา (วีซ่า) เพื่อสแกนหนังสือเดินทางจะไม่อ่านข้อมูล

กองคลัง

๓. งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงินเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ซึ่งมีผลต่อการเบิกจ่ายเงิน ทำให้เบิกเงินผิดพลาดโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบและรายงานผล ความชำรุด บกพร่องก่อนคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทำให้ผู้รับจ้างได้รับเงินหลักประกันสัญญาล่าช้า

๕. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนด ละเอียดไม่มาชำระภาษี ทำให้ยังคงยอดค้างชำระอยู่ ส่งผลกระทบต่อการจัดเก็บรายได้ ไม่ครบตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้

กองช่าง

๖. งานสวนสาธารณะ กิจกรรมงานสวนสาธารณะ เนื่องจากยังขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน เช่นรถบรรทุกน้ำที่ชำรุดไม่สามารถซ่อมได้และไม่มียกประมาณในการจัดซื้อ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๗. งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ สันทนาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานอยู่ในปัจจุบันเป็นเพียงลูกจ้างยังขาดความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง

๘. งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบ เนื่องจาก ครูบางส่วนยังมีคุณสมบัติไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี

กองวิชาการและแผนงาน

๙. งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ เนื่องจากการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

๑๐. งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เนื่องจากการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ของเทศบาลเมืองตากไปยังไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑๑. งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก การควบคุมที่ยังไม่สมบูรณ์ รวมถึงสถานการณ์โรคระบาดโควิด ๑๙ ที่ส่งผลกระทบต่อหลายด้านจึงส่งผลให้ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป การเก็บค่าธรรมเนียมลดลงอย่างเห็นได้ชัด ควรส่งเสริมและตระหนักองค์ความรู้ ความเข้าใจต่อผู้ประกอบการร้านค้า

๑๒. งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอย เนื่องจากงานดังกล่าวเป็นงานด้านความสะอาดที่ต้องรับผิดชอบร่วมกัน ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ อีกทั้งยังขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย

๑๓. งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล เนื่องด้วยรถที่ให้บริการมีอายุการใช้งานนานหลายปี ทำให้ต้องคำนึงถึงสภาพการใช้งานของรถดูสิ่งปฏิกูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานของรถติดขัดล่าช้าไปบ้าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอนุชันทารา แวดือราม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลเมืองตากใบ

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|---|--|
| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจต่างอื่น ๆ ที่สำคัญซึ่งหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ | ความสำเร็จ | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการทำงานภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้พนักงานดับเพลิงมีความพร้อมในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดเหตุ และสามารถดำเนินการตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ</p> | พนักงานดับเพลิง ยังไม่เพียงพอในการออกปฏิบัติหน้าที่เป็นทีม | <p>๑. มีการจัดอยู่เวรยาม ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๒. มีหัวหน้าตรวจสอบดูแลการทำงานอยู่เวรยาม</p> <p>๓. มีผู้ตรวจการอยู่เวรยามประจำศูนย์ดับเพลิง</p> <p>๔. ร่วมฝึกซ้อมแผนประจำเดือน ร่วมกับ กอ.รมน. และอำเภอ เตือนละศีกรั้ง</p> | จำนวนพนักงานดับเพลิงยังมีจำนวนไม่ครบทีม จึงต้องมีการควบคุมดูแลการทำงานอยู่เวรอย่างเข้มงวด และต้องเพิ่มความระมัดระวังในการออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน | ยังไม่มีการสรรหาตำแหน่งพนักงานดับเพลิง แทนตำแหน่งที่ว่าง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงต้องทำงานเป็นทีมต้องมีจำนวนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ที่ต้องออกปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน | <p>๑. สรรหาและบรรจุแต่งตั้งพนักงานดับเพลิง โดยเร็ว</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาเข้มงวดการอยู่เวรยาม</p> <p>๓. ฝึกซ้อมแผนและตรวจเช็คอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ</p> | <p>- หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล</p> <p>- หัวหน้าฝ่ายปกครอง</p> <p>- เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|---|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งขึ้น หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> |
| <p>๒.งานทะเบียนราษฎร - กิจกรรม การลงรายการ วันเดือนปีเกิดของบุคคลใน เอกสารทะเบียนราษฎร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนที่ประสงค์ เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ สามารถใช้หนังสือเดินทาง โดยผ่านระบบออนไลน์ (E-track) ได้</p> | <p>ประชาชนบางรายที่ ข้อมูลวันเดือนปีเกิด ไม่ครบถ้วนไม่สามารถ เดินทางไปประกอบพิธี ฮัจญ์ได้</p> | <p>ตามระเบียบสำนักทะเบียนกลางว่า ด้วยการจัดทำทะเบียนราษฎร พ.ศ. ๒๕๓๕ (รวมฉบับแก้ไขเพิ่มเติมฉบับ ที่ ๕ พ.ศ.๒๕๕๑) ข้อ ๑๑๕ ที่ กำหนดเรื่องการแก้ไขเปลี่ยนแปลง รายการทะเบียนราษฎร จะต้อง มีการยื่นคำร้องพร้อมแสดงหลักฐาน เอกสารราชการที่เชื่อถือได้ เพื่อ ประกอบการพิจารณาของ นายทะเบียนอำเภอหรือ นายทะเบียนท้องถิ่น แต่ถ้าผู้ร้องไม่ มีหลักฐานเอกสารราชการ นาย ทะเบียนจะต้องเสนอให้นายอำเภอ พิจารณาสั่งการ จึงจะดำเนินการต่อไป</p> | <p>๑.กรณีที่มีผู้ยื่นคำร้องมีเอกสาร หลักฐานราชการที่มีระบุวัน เดือนปีเกิดของผู้ร้องมาแสดง เมื่อนายทะเบียนพิจารณาเห็น ว่าเอกสารดังกล่าวเชื่อถือได้ ให้ แก้ไขเปลี่ยนแปลงรายการใน เอกสารทะเบียนราษฎรให้ ๒.กรณีที่มีผู้ยื่นคำร้องไม่มีเอกสาร หลักฐานราชการ ที่มีระบุวันเดือนปีเกิดของผู้ร้องมา แสดง ให้ใช้พยานบุคคลรับรอง แทนได้ โดยพยานบุคคลที่ จำเป็นได้แก่ผู้รู้เห็นการเกิดซึ่ง สามารถยืนยันข้อเท็จจริงว่าผู้ ร้องเกิด วัน เดือนปีใด หากนายอำเภอได้ พิจารณาแล้วเชื่อถือได้ว่า ผู้ร้องเกิดตามวันเดือนปีเกิด ขอ แก้ไข นายอำเภอสามารถสั่งให้ แก้ไขเพิ่มเติมรายการดังกล่าวได้</p> | <p>ยังมีประชาชนที่ล้วน ใหญ่เป็นผู้สูงอายุไม่มวัน เดือนปีเกิดในเอกสาร ทะเบียนราษฎร</p> | <p>๑.ตรวจสอบจากเอกสาร หลักฐานทางราชการที่ สามารถ บ่งบอกถึงชื่อที่จริง เกี่ยวกับรายการบุคคล เช่น ใบสูติ หรือพยาน บุคคลที่รู้เห็นการเกิด เพื่อให้ได้ชื่อที่จริง ที่น่าเชื่อถือได้ เพื่อแก้ไข เพิ่มเติมรายการวันเดือน ปีเกิดในเอกสารทาง ทะเบียนราษฎร</p> | <p>- หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล - หัวหน้าฝ่าย ปกครอง - นักจัดการงาน ทะเบียนราษฎร</p> |

| | | | | | | |
|--|--|---|---|---|---|-----------------------------|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๓. งานการเงินและบัญชี กิจกรรม การรับและเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p> | <p>เอกสารประกอบการเบิกจากสำนัก/กองต่างๆจัดส่งมาบางครั้งไม่ครบถ้วน ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. การปฏิบัติงานให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะ อักขรและมีผู้อำนวยการกองคลังติดตามตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน สอบทานการดำเนินงาน</p> | <p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับ และ การนำฝากเงิน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p> | <p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยผ่านการตรวจสอบก่อน</p> | <p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ช่วยกองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> | <p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> |

| | | | | | | |
|---|--|---|--|---|--|-----------------------------|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรม การคืนหลักประกันสัญญา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้รับจ้างถูกต้องครบถ้วน รวดเร็ว เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ</p> | <p>เจ้าหน้าที่ตรวจสอบและรายงานผลความชำรุดบกพร่องก่อนคืนเงินประกันสัญญาล่าช้า</p> | <p>๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ ๒. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และรายงานผลความชำรุดบกพร่อง</p> | <p>๑. มีการจัดทะเบียนคุมตามระเบียบฯ และให้เจ้าหน้าที่ทำการตรวจสอบ รายงานผลความชำรุด บกพร่องก่อนการคืนหลักประกันสัญญาเพื่อไม่ให้เกิดการคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ๒. มีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p> | <p>มีระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการใหม่ๆ ที่ออกมามีบังคับใช้ใหม่หรือของงานพัสดุและทรัพย์สินจำนวนมากซึ่งผู้ปฏิบัติงานต้องทำความเข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าวใหม่</p> | <p>ผู้อำนวยการกองคลัง ในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่ มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p> | <p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> |
| <p>๕. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรม งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถูกต้องและให้เป็นไปตามระเบียบ</p> | <p>ประชาชนผู้เสียภาษีบางรายละเลยไม่มาชำระภาษีทำให้ยังมียอดค้างชำระอยู่</p> | <p>๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนอย่างชัดเจน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ ๓. ประชาสัมพันธ์กรมฯ ให้ประชาชนมาชำระภาษีตามกำหนด</p> | <p>๑. ให้มีการรายงานยอดลูกหนี้ค้างชำระประจำปี ๒. ทำทะเบียนลูกหนี้ค้างชำระโดยแยกตามประเภทภาษี ๓. ทำหนังสือแจ้งเตือนและหนังสือติดตามทางตามต่อผู้ชำระภาษีโดยตรง</p> | <p>๑. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนด ๒. ผู้เสียภาษีละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้ยังคงมียอดค้างชำระอยู่</p> | <p>๑. รายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน ๒. ทำหนังสือแจ้งเตือนเป็นประจำ ปี ละ ๓ ครั้ง</p> | <p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|----------------------------------|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจของรัฐ</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการ ควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> |
| <p>กองช่าง ๖. งานสวนสาธารณะ กิจกรรม งานสวนสาธารณะ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานสวนสาธารณะของ พื้นที่เทศบาลเมืองตากใบ มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย สวยงาม ๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีความ รับผิดชอบในการปฏิบัติงานที่ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> | <p>ไม่มีรถบรรทุกน้ำ ซึ่งรถเติม ชำรุดไม่สามารถซ่อมแซมได้</p> | <p>๑. ค้ำส่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ รับผิดชอบชัดเจน ๒. มีแผนการปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากขาดวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ เช่น รถบรรทุกน้ำ เป็นต้น ทำให้งาน สวนสาธารณะไม่ เป็นไปตามนโยบาย และไม่มี บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> | <p>ไม่มีงบประมาณในการ จัดซื้อจัดจ้างรถบรรทุกน้ำ</p> | <p>จัดหางบประมาณ สำหรับการจัดซื้อ ครุภัณฑ์ในการ ปฏิบัติงานด้าน สวนสาธารณะ เนื่องจากมีพื้นที่ สวนสาธารณะที่ต้องใช้ น้ำในการรดสนาม หญ้าและต้นไม้ต่างๆ</p> | <p>กองช่าง</p> |

| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|---|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการ ควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> |
| <p>กองการศึกษา ๗. งานการศึกษาศิลปวัฒนธรรม และกีฬา กิจกรรม งานกีฬา และ นันทนาการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ด้านการส่งเสริมสนับสนุน งานด้านกีฬาและนันทนาการ</p> | <p>ขาดบุคลากรตำแหน่ง นันทนาการ</p> | <p>๑. มีการปรับปรุงคำสั่งแบ่ง งานมอบหมายงานในหน้าที่ ใหม่มีความชัดเจน ๒. มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว เพื่อปฏิบัติงานด้านกีฬาและ นันทนาการ ๓. มีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ในระดับที่สูงขึ้นทราบ</p> | <p>มีการปฏิบัติตามกิจกรรม การควบคุม แต่ยังไม่ ครบสมบูรณ์</p> | <p>๑. ขาดแคลนบุคลากร ที่มี ความรู้ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ในปริมาณที่มาก ๓. บุคลากรที่ปฏิบัติงานอยู่ใน ปัจจุบันเป็นเพียงลูกจ้างที่ ยังขาดความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ในการ ดำเนินงานด้านกีฬาและ นันทนาการ</p> | <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ ครบตามกรอบ อัตราคำสั่งเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบงานใน หน้าที่ให้ชัดเจน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และ ประสบการณ์ในการ ทำงาน ๓. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ และมี ประสบการณ์ด้านกีฬา และนันทนาการ</p> | <p>- หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริม การศึกษาฯ - หัวหน้าฝ่าย บริหารการศึกษา - นักวิชาการ ศึกษา - เจ้าหน้าที่งาน ธุรการ - เจ้าหน้าที่ทุก คนในกอง การศึกษา</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๔. งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรม การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบ วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบให้มีคุณภาพ ได้เป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติและมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐาน</p> | <p>ครูบางส่วนมีคุณวุฒิ การศึกษาไม่ตรงสาขา วิชาเอกอนุบาลศึกษา หรือ การศึกษาปฐมวัย และไม่มีวุฒิ การศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี</p> | <p>๑. มีการกำกับ ติดตาม การนิเทศการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาในสังกัดเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ๒. มีการส่งเสริมให้ครู ศึกษาคือเพิ่มเติมเพื่อ ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลนักเรียนได้อย่างมีมาตรฐาน และมีคุณภาพ</p> | <p>มีการปฏิบัติตามกิจกรรม การควบคุม แต่ยังไม่ครบ สมบูรณ์</p> | <p>๑. ครูบางส่วนมีคุณวุฒิ การศึกษาไม่ตรงสาขา วิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือ การศึกษาปฐมวัย ๒. ครูบางส่วนมีวุฒิ การศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี</p> | <p>๑. มีแผนการกำกับ ติดตาม การนิเทศ การจัดการเรียนการสอน ของสถานศึกษาในสังกัด เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ๒. มีการส่งเสริมให้ครู ศึกษาคือเพิ่มเติมเพื่อ ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลนักเรียนได้อย่างมี มาตรฐานและมีคุณภาพ</p> | <p>-ผู้อำนวยการกอง การศึกษา - หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริมการศึกษา - หัวหน้าฝ่าย บริหารการศึกษา - นักวิชาการศึกษา - เจ้าพนักงาน ธุรการ - ครูผู้ดูแลเด็ก - เจ้าหน้าที่ทุกคน ในกองการศึกษา</p> |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|---|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>กองวิชาการและแผนงาน ๘.งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ วัตถุประสงค์ เพื่อลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายในการดำเนินงานให้เป็นอย่างดีอย่างเปิดเผยเสมอภาคถูกต้องตามกฎหมาย และเพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลเมืองตากไป เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ และประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกยิ่งขึ้น</p> | <p>การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p> | <p>มีการมอบหมายงานนิติกรให้ดูแลในเรื่องการเพิ่มข้อมูลข่าวสารในระบบข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์และพนักงานจ้างตามภารกิจตำแหน่งผู้ช่วยงานประชาสัมพันธ์เพื่อดูแลงานข้อมูลข่าวสารดังกล่าว</p> | <p>มีการสั่งการให้ดำเนินการนำข้อมูลเข้าระบบศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์อย่างต่อเนื่อง แต่ทั้งนี้ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ เนื่องจากข้อมูลข่าวสารตามมาตรา ๗(๑) (๒)(๓)จะประกาศในราชกิจจานุเบกษาในภาพรวมของจังหวัดนราธิวาส</p> | <p>การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเฉพาะข้อมูลที่ต้องประกาศในราชกิจจานุเบกษา ตามพรบ.ข้อมูลข่าวสารมาตรา ๗(๑)(๒)(๓)</p> | <p>๑. ติดต่อบริษัทเอกชนทางจังหวัดนราธิวาส ในเรื่องของการประกาศอำนาจหน้าที่ต่างๆตาม พรบ. ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗(๑)(๒)(๓) ในราชกิจจานุเบกษา หากได้ดำเนินการแล้ว ขอคัดสำเนาประกาศในราชกิจจานุเบกษา เพื่อนำมาเผยแพร่ในศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์ของเทศบาลเมืองตากไปต่อไป</p> | <p>- ผอ.กองวิชาการและแผนงาน - หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ - นิติกร</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ การดำเนินงานของรัฐ/วิสาหกิจของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------|---|--------------------------|
| | | | | | <p>๒.ติดต่อสำนัก/กองเพื่อ รวบรวมนำข้อมูลต่างๆ ตามที่ได้กำหนดใน พรบ:ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗ และ มาตรา ๘ เผยแพร่ ฌ ศูนย์ข้อมูล ข่าวสารเทศบาลเมือง ตากใบ และนำข้อมูลเข้า ระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้ ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน</p> | |

| | | | | | | |
|--|---|---|--|--|---|---|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๑๐.งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสใน การ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (TIA) วัตถุประสงค์ เพื่อลดความเสียหาย การปฏิบัติงานทาง ความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ให้เป็นไปอย่างเปิดเผย เสมอภาค ถูกต้องตาม กฎหมาย และยกระดับ คุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงาน ของเทศบาลเมืองตากใบ</p> | <p>การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (TIA) ไม่ผ่าน เกณฑ์การประเมิน</p> | <p>มีการมอบหมายงานนิติการให้ เป็น ADMIN ในการดูแลการ นำเข้าข้อมูล การ ประชาสัมพันธ์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อ ยกระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส ในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (TIA) ของเทศบาลเมืองตากใบ</p> | <p>มีการนำเข้าข้อมูล ผู้มีส่วนได้เสียภายใน ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก และประชาสัมพันธ์ ช่องทางในตอบแบบวัด การรับรู้ของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใน (ITT) และภายนอก (EIT) ผ่านเว็บไซต์และสื่อ สังคมออนไลน์ของ เทศบาลเมืองตากใบ อีกทั้ง ได้ติดตามและนำเข้าสู่ข้อมูลในเว็ปไซต์เทศบาล เมืองตากใบให้เป็นปัจจุบัน พร้อมตอบคำถามในแบบ ตรวจสอบ (OIT) สาธารณะ</p> | <p>เทศบาลเมืองตากใบได้ คณะกรรมการประเมิน คุณธรรม และความ โปร่งใส ในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ (TIA) ร้อยละ ๘๑ถึงแม้จะ เพิ่มขึ้นจากเดิม แต่ยังไม่ ผ่านเกณฑ์การประเมิน ซึ่งต้องได้คะแนนร้อยละ ๘๕ จึงจะผ่านเกณฑ์ การประเมิน</p> | <p>๑.การสร้างความเข้าใจ ให้กับเจ้าหน้าที่เทศบาล เมืองตากใบ เพื่อพัฒนา การดำเนินงานให้ดีขึ้นไป ตามข้อเสนอแนะของ สำนักงาน ป.ป.ช. ทั้ง ทางด้านการปฏิบัติ หน้าที่ การใช้ใช้งบ ประมาณ การใช้ใช้อำนาจ ของผู้บริหาร ต้าน การบริหารงานบุคคล การใช้ทรัพย์สินของ ราชการ การแก้ไข ปัญหาการทุจริต</p> <p>๒.พัฒนาคุณภาพ การดำเนินงาน ประสิทธิภาพการสื่อสาร และการปรับปรุงระบบ การทำงาน เพื่อสร้างความ ประทับใจให้กับ ประชาชนที่มาใช้บริการ</p> | <p>- ผอ.กอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม -นักวิชาการ สุขาภิบาลชำนาญ การ</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|---|----------------------|
| | | | | | ๓. พัฒนารับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (TTA) | |

| | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ตุลาการ</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑๑. งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและอนุญาตสถานจำหน่ายอาหาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ประกอบการร้านค้าต่าง ๆ ในเขตเทศบาลดำเนินการตามเทศบัญญัติเทศบาลเมืองตากใบ และพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ กำหนดมา</p> | <p>เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-๑๙ ในปี ๒๕๖๓ ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป ส่งผลให้เศรษฐกิจตกต่ำ รัฐมีรายได้ลดลง จึงทำให้การควบคุมยังไม่สัมบูรณ์</p> <p>ผู้ประกอบการยังคงขาดความรู้ความเข้าใจในการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาต</p> | <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่กำกับในหน้าที่ความรับผิดชอบในการออกใบอนุญาตร้านค้าตามเทศบัญญัติเทศบาลเมืองตากใบ</p> <p>๒. ทำความเข้าใจกับผู้ประกอบการร้านค้าและผู้ประกอบการค้าปลีกและอธิบายข้อเท็จจริงตามระเบียบของรัฐ</p> | <p>มีการวิเคราะห์ผลกระทบของงานด้านการจัดทำบัญชีเงินทะเบียนร้านค้าในแต่ละปี ตรวจสอบทะเบียนผู้ประกอบการร้านค้าที่มีค่าธรรมเนียมใบอนุญาตให้เป็นไปตามระเบียบ</p> | <p>๑. ประชาชนยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบ แบบแผนการทำงาน ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๒. ผู้ประกอบการขาดความรู้ความร่วมมือนในการจดทะเบียนร้านค้าเพื่อขอความถูกต้องและปฏิบัติตามระเบียบต่อไป</p> | <p>๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการออกใบอนุญาตร้านค้าตามเทศบัญญัติเทศบาลเมืองตากใบ</p> <p>๒. โดยการออกไปสำรวจร้านค้าในพื้นที่จริง</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลด้านกฎระเบียบในการออกใบอนุญาตร้านค้าต่าง ๆ ให้ทั่วถึง</p> <p>๓. ทำความเข้าใจกับผู้ประกอบการร้านค้าและอธิบายถึงข้อเท็จจริงตามระเบียบของรัฐ</p> | <p>- ผอ.กอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>-นักวิชาการ สุขาภิบาลชำนาญการ</p> |

| | | | | | | |
|---|---|--|--|---|---|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของประเทศของหน่วยงานของรัฐ/รัฐวิสาหกิจ</p> | <p>ความเสียหาย</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการทำงานภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๑๒งานรักษาความสงบเรียบร้อย กิจกรรม การเก็บกวาดขยะ มูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อให้สภาพแวดล้อมและสถานที่ต่าง ๆ ในเขตเทศบาลเมืองต่าง ๆ มีความสะอาด น่าอยู่ เป็นระเบียบเรียบร้อย ทั่วไกลมลพิษ</p> | <p>กิจกรรมดังกล่าวมีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ความเสี่ยงในงานยังคงเดิม ประชาชนยังบกร้องเรียน การดูแลรักษาความสะอาดของบ้านเมือง อีกรื่องหน่วยงานยังขาดเครื่องมือ เครื่องใช้ที่ทันสมัย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานด้านนี้</p> | <p>๑.มีการแบ่งงานตามภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละคน ๒.ปฏิบัติงานตามคำสั่งและที่ได้รับมอบหมายบริหารงาน โดยผู้บังคับบัญชา ผู้ควบคุม หัวหน้าในแผนงาน</p> | <p>๑.มีการควบคุม วางแผน ตรวจสอบติดตามงาน รักษาความสะอาด ๒.กำกับการทำงานในเขตพื้นที่รับผิดชอบ อย่างครบถ้วน ๓.มีการประชุมปรึกษาหารือ ปรึกษาหารือ และแก้ไขข้อบกพร่องของการทำงาน</p> | <p>๑.การอำนวยความสะดวก อาจจะไม่ทั่วถึงตามชุมชนเพราะรถเก็บขยะอาจเข้าตามซอยไม่ได้ และประชาชนก็ยังคงทิ้งขยะไม่เป็นระเบียบ ๒.ประชาชนไม่รักษาความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง ๓.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ</p> | <p>๑.มีการแบ่งสายการทำงานใหม่จัดรับผิดชอบของแต่ละคนอย่างทั่วถึง เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒.มีการประชุมคนงานและรับฟังปัญหาเพื่อนำมาแก้ไข ๓.กำกับ ติดตามช่วยเหลือดูแลการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน</p> | <p>- ผอ.กอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม -นักวิชาการ สุขาภิบาลชำนาญการ -หัวหน้างานและคณาจารย์ สาธารณสุข</p> |

| | | | | | | |
|--|--|---|---|--|--|--|
| <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สังกัดของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ</p> | <p>ความเสี่ยง</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> | <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> | <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> | <p>การปรับปรุงการควบคุม</p> | <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> |
| <p>๑๓.งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดซื้อของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ระบบการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลดำเนินไปอย่างราบรื่นและไม่มีปัญหาของการแพร่ระบาดของโรคติดต่อเพื่อประชาชนในเขตเทศบาลเมืองตากไปโดยใช้บริการอย่างทั่วถึง</p> | <p>๑.กิจกรรม ดังกล่าวยังคงมีจุดเสี่ยงเดิมๆ เนื่องจากรถที่ให้บริการ มีอายุ การใช้เวลานาน หลายปี ทำให้ต้องคำนึงถึงสภาพ การใช้งานของรถ ชุดสิ่งปฏิกูล ๒.การให้บริการจะจำกัดเฉพาะในเขตพื้นที่เทศบาลเมืองตากไปเท่านั้น</p> | <p>๑.ควบคุมการยื่นคำร้องขอใช้บริการในเขตเทศบาลเมืองตากไป ๒.ปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา ๓.มีนตรวจเช็คสภาพรถจนถ่ายสิ่งปฏิกูลเป็นประจำ</p> | <p>๑.มีการควบคุมและสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานของแต่ละเดือน ๒.วิเคราะห์การปฏิบัติงานตามขั้นตอนอย่างเป็นประจำแบบทางราชการ</p> | <p>๑.ประชาชนยังไม่เข้าใจในกระบวนการในการขอใช้บริการชุดสิ่งปฏิกูล ๒.รถชุดสิ่งปฏิกูลมีอายุการใช้งานที่นานสภาพการปฏิบัติงานอาจต้องคำนึงถึงผลกระทบที่จะตามมา</p> | <p>๑.อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และอื่น ๆ ๒.จัดทำรายการบัญชีค่าบริการชุดสิ่งปฏิกูล ๓.ทำตามลำดับขั้นตอนกำหนดวันเวลาในการปฏิบัติงาน</p> | <p>- ผอ.กอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม -นักวิชาการ สุขภาพชำนาญการ -เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานชุดสิ่งปฏิกูล</p> |

ลายมือชื่อ

(นายอนุชน ตารา แวต่อราแม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีเมืองตากไป

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน เทศบาลเมืองตากใบ

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ (ผ่านปลัดเทศบาลเมืองตากใบ)

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลเมืองตากใบ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลเมืองตากใบ มีความพอเพียง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง เพื่อให้พนักงานดับเพลิงมีความพร้อมในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดเหตุ และสามารถดำเนินการตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากพนักงานดับเพลิงได้วางหลายอัตรายังไม่มีการสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ทำให้ขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

๑.๒. งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมการลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารการทะเบียนราษฎร ทั้งนี้เพื่อให้ประชาชนที่ประสงค์เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์สามารถใช้หนังสือเดินทางโดยผ่านระบบออนไลน์ (E-track) ได้ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากหนังสือเดินทางของผู้เดินทางไปประกอบพิธีฮัจญ์ที่ไม่มีวันเดือนปีครบถ้วน ซึ่งการนำเข้าระบบออนไลน์ในการตรวจลงตรา(วีซ่า) เพื่อแสกนหนังสือเดินทางจะไม่อ่านข้อมูล

กองคลัง

๑.๓ งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน และเพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากเอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีไม่ครบถ้วน ซึ่งมีผลต่อการเบิกจ่ายเงิน ทำให้เบิกเงินผิดพลาดโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

๑.๕ งานพัสดุและทรัพย์สิน...

๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เพื่อให้การคืนหลักประกันสัญญาให้กับผู้รับจ้างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว เป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบและรายงานผลความชำรุดบกพร่องก่อนคืนหลักประกันสัญญาล่าช้า ทำให้ผู้รับจ้างได้รับเงินหลักประกันสัญญาล่าช้า

๑.๕ งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถูกต้องและให้เป็นไปตามระเบียบ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนด ละเลยไม่มาชำระภาษี ทำให้ยังคงยอดค้างชำระอยู่ ส่งผลกระทบให้การจัดเก็บรายได้ ไม่ครบตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้

กองช่าง

๑.๖ งานสวนสาธารณะ กิจกรรมงานสวนสาธารณะ เพื่อให้งานสวนสาธารณะของพื้นที่เทศบาลเมืองตากใบมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยสวยงาม และเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากยังขาดอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ใน การปฏิบัติงาน เช่นรถบรรทุกน้ำที่ชำรุดไม่สามารถซ่อมได้และไม่มียกประมาณในการจัดซื้อ

กองการศึกษา

๑.๗ งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ เพื่อปฏิบัติงานเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมสนับสนุนงานด้านกีฬาและนันทนาการ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่สนทนากาการ บุคลากรที่ปฏิบัติงานอยู่ในปัจจุบันเป็นเพียงลูกจ้างยังขาดความรู้ความชำนาญ ประสบการณ์ ด้านกิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง

๑.๘ งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบเพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบให้มีคุณภาพ ได้เป็นไปตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติและมาตรฐานการศึกษาขั้นพื้นฐาน พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจาก ครูบางส่วนยังมีคุณวุฒิไม่ตรงกับสาขาวิชาเอกอนุบาลศึกษาหรือการศึกษาปฐมวัย และจบการศึกษาไม่ถึงระดับปริญญาตรี

กองวิชาการและแผนงาน

๑.๙ งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ เพื่อลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายในการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างเปิดเผย เสมอภาคถูกต้องตามกฎหมาย และเพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลเมืองตากใบ เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกยิ่งขึ้น พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจากการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์

๑.๑๐ งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(ITA) เพื่อลดความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานทางด้านความโปร่งใสในการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างเปิดเผย เสมอภาค ถูกต้องตามกฎหมาย และยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของเทศบาลเมืองตากใบ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องจากการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ของเทศบาลเมืองตากใบยังไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๑๑ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บค่าธรรมเนียมอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร เพื่อให้ผู้ประกอบการร้านค้าต่างๆในเขตเทศบาล ดำเนินกิจการตามเทศบัญญัติ เทศบาลเมืองตากใบ และพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ กำหนดมา พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก การควบคุมที่ยังไม่สมบูรณ์ รวมถึงสถานการณ์โรคระบาดโควิด ๑๙ ที่ส่งผลกระทบต่อหลายด้านจึงส่งผลให้ร้านค้าขาดรายได้ หลายร้านยกเลิกกิจการไป การเก็บค่าธรรมเนียมลดลงอย่างเห็นได้ชัด ควรส่งเสริมและตระหนักองค์ความรู้ ความเข้าใจต่อผู้ประกอบการร้านค้า

๑.๑๒ งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอยเพื่อให้สภาพแวดล้อมและสถานที่ต่างๆในเขตเทศบาลเมืองตากใบ มีความสะอาด น่าอยู่ เป็นระเบียบเรียบร้อย ท่างไกลมลพิษ พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยงเนื่องจากงานดังกล่าวเป็นงานด้านความสะอาดที่ต้องรับผิดชอบร่วมกัน ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ อีกทั้งยังขาดเครื่องมือเครื่องใช้ที่ทันสมัย

๑.๑๓.งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล เพื่อให้ระบบการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลดำเนินไปอย่างราบรื่น และไม่ให้เป็นสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ และประชาชนในเขตเทศบาลเมืองตากใบได้ใช้บริการอย่างทั่วถึง พบว่ากิจกรรมดังกล่าวยังพบความเสี่ยง เนื่องด้วยรถที่ให้บริการมีอายุการใช้งานนานหลายปี ทำให้ต้องคำนึงถึงสภาพการใช้งานของรถดูสิ่งปฏิกูล ส่งผลกระทบต่อการใช้งาน ติดขัดล่าช้าไปบ้าง

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การอยู่เวรยามของพนักงานดับเพลิง การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีการสรรหาและบรรจุ แต่งตั้งพนักงานดับเพลิงโดยเร็ว และมอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าฝ่าย หัวหน้างาน ติดตาม ตรวจสอบ เข้มงวดหัวหน้าเวรให้ควบคุมดูแลการอยู่เวรยาม และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว ฝึกซ้อมแผนและตรวจเช็คอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ งานทะเบียนราษฎร กิจกรรมการลงรายการวันเดือนปีเกิดของบุคคลในเอกสารทะเบียนราษฎร การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสมแต่ทั้งนี้ยังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ทั้งหมด หากชาวบ้านไม่สามารถหาเอกสารหลักฐานทางราชการได้ โดยสำนักปลัดเทศบาลได้กำหนดการควบคุม โดยให้มีการตรวจสอบจากเอกสารหลักฐานทางราชการที่สามารถ บ่งบอกถึงข้อเท็จจริงเกี่ยวกับรายการบุคคล เช่น ใบสูติ หรือพยานบุคคลที่รู้เห็นการเกิด เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงที่น่าเชื่อถือได้ เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมรายการวันเดือนปีเกิดในเอกสารทางทะเบียนราษฎร งานตรวจสอบภายในเห็นว่า ควรเพิ่มมาตรการการควบคุมภายใน โดยเร่งดำเนินการตามหนังสือจังหวัดนราธิวาส ที่ นธ ๐๐๑๘.๑/ว๑๒๖ ลงวันที่ ๘ มกราคม ๒๕๖๒ ซึ่งคำร้องต้องได้รับการพิจารณาโดยเร็วและห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ปฏิเสธคำร้องโดยเด็ดขาด

กองคลัง

๒.๓ งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้กำกับหัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย และมอบหมายให้เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้ผู้อำนวยการกองคลังในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่ควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๕ งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีการรายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน และทำหนังสือแจ้งเตือนเป็นไตรมาส ปีละ ๓ ครั้ง

กองช่าง

๒.๖ งานสวนสาธารณะ กิจกรรมงานสวนสาธารณะ การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้จัดหางบประมาณสำหรับการจัดซื้อครุภัณฑ์ในการปฏิบัติงานด้านสวนสาธารณะ เนื่องจากมีพื้นที่สวนสาธารณะที่อยู่ในความรับผิดชอบของเทศบาลเมืองตากใบ ที่ต้องได้รับการดูแล และรดน้ำสนามหญ้าและต้นไม้ต่างๆเป็นประจำ

กองการศึกษา

๒.๗ งานการศึกษา ศิลปวัฒนธรรมและกีฬา กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน อีกทั้งจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน และเห็นควรสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ และมีประสบการณ์ด้านกีฬาและนันทนาการโดยตรง

๒.๘ งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลเมืองตากใบ การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีแผนการกำกับ ติดตาม การนิเทศการจัดการเรียนการสอนของสถานศึกษาในสังกัดเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการส่งเสริมให้ครูศึกษาต่อเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลนักเรียนได้อย่างมีมาตรฐาน และมีคุณภาพ

กองวิชาการและแผนงาน

๒.๙ งานบริการข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีการติดต่อสอบถามทางจังหวัดนราธิวาส ในเรื่องของการประกาศอำนาจหน้าที่ต่างๆตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗ (๑)(๒)(๓) ในราชกิจจานุเบกษา หากได้ดำเนินการแล้ว ขอคัดสำเนาประกาศในราชกิจจานุเบกษา เพื่อนำมาเผยแพร่ในศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์ของเทศบาลเมืองตากใบต่อไป และติดต่อสำนัก/กองเพื่อรวบรวมนำข้อมูลต่างๆ ตามที่ได้กำหนดใน พรบ.ข้อมูลข่าวสารฯ มาตรา ๗ และ มาตรา ๙ เผยแพร่ ณ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารเทศบาลเมืองตากใบ และนำข้อมูลเข้าระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน

๒.๑๐ งานนิติการ...

๒.๑๐ งานนิติการ กิจกรรม การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีการสร้างความเข้าใจให้กับเจ้าหน้าที่เทศบาลเมืองตากใบ เพื่อพัฒนาการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของ สำนักงาน ป.ป.ช. ทั้งทางด้าน การปฏิบัติหน้าที่ การใช้งบประมาณ การใช้อำนาจของผู้บริหาร ด้านการบริหารงานบุคคล การใช้ทรัพย์สินของราชการ การแก้ไขปัญหาการทุจริต พัฒนาคุณภาพการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ ปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อสร้างความประทับใจให้กับประชาชนที่มาใช้บริการ อีกทั้งพัฒนาปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑๑ งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม เรียกเก็บใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและใบอนุญาตสถานที่จำหน่ายอาหาร การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในการออกใบอนุญาตร้านค้าตามเทศบัญญัติเทศบาลเมืองตากใบ ออกไปสำรวจร้านค้าลงพื้นที่จริง เผยแพร่ข้อมูลด้านกฎระเบียบในการออกใบอนุญาตร้านค้าต่างๆให้ทั่วถึง และทำความเข้าใจกับผู้ประกอบการร้านค้าและอธิบายถึงข้อเท็จจริงตามระเบียบของรัฐ

๒.๑๒ งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การเก็บกวาดขยะมูลฝอย การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้มีการแบ่งสายการปฏิบัติงานในเขตรับผิดชอบของแต่ละคนอย่างทั่วถึง เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ให้มีการเรียกประชุมคนงานและรับฟังปัญหาเพื่อนำมาแก้ไข และมอบหมายผู้อำนวยการกองฯ กำชับ ติดตาม ช่วยเหลือดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๑๓. งานรักษาความสะอาด กิจกรรม การจัดการของเสียและการกำจัดสิ่งปฏิกูล การปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยมีความเหมาะสม โดยได้กำหนดให้การปฏิบัติงานต้องอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด จัดทำรายการบัญชีค่าบริการดูแลสิ่งปฏิกูล และกำหนดขั้นตอน ระยะเวลา ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

ลายมือชื่อ

(นายन्हทัย กิยะ)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ภาคผนวก



ที่ นธ ๖๑๔๐๖ / ๗๗

สำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ
ถนนเทศบาล อำเภอตากใบ
จังหวัดนราธิวาส ๙๖๑๑๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนราธิวาส

| | |
|--|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒.การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓.การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งฯ | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔.ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายใน | จำนวน ๑ ชุด |

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยกำหนดให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ประกอบด้วย การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๑) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๒) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕) และความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๖) ให้คณะกรรมการเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ เทศบาลเมืองตากใบ อำเภอตากใบ จังหวัดนราธิวาส ได้จัดทำรายงานดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่จัดส่งมาพร้อมกับหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนุชันทารา แวดือราแม)
นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ

กองวิชาการและแผนงาน

งานนิติการ

โทรศัพท์ ๐-๗๓๖๔-๒๓๓๑ ต่อ ๑๓๕

โทรสาร ๐-๗๓๖๔-๒๓๓๐ ต่อ ๑๒๙



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองวิชาการและแผนงาน สำนักงานเทศบาลเมืองตากใบ โทร. ๐ ๗๓๖๔ ๒๓๓๐-๑ ต่อ ๑๓๕

ที่ นธ ๖๑๔๐๖ / ๒๕๕

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลเมืองตากใบได้แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของเทศบาลเมืองตากใบ ประจำปี ๒๕๖๓ ตามคำสั่งเทศบาลเมืองตากใบที่ ๑๗๑/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๓ อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานฯ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติ และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด อีกทั้งมีหนังสือจากจังหวัดนราธิวาส ที่ นธ ๐๐๒๓.๕/ว๕๑๐๘ ลงวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ กำหนดให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนราธิวาส เทศบาลเมืองนราธิวาส เทศบาลเมืองสุโขทัย และเทศบาลเมืองตากใบ จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนราธิวาส ภายในวันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองวิชาการและแผนงานได้ดำเนินการรวบรวมผลการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยทั้ง ๖ สำนัก/กอง ประกอบด้วย (๑) สำนักปลัดเทศบาล (๒) กองคลัง (๓) กองช่าง (๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (๕) กองวิชาการและแผนงาน (๖) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

เพื่อให้การจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐของเทศบาลเมืองตากใบเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อนายกเทศมนตรีเพื่อพิจารณาอนุมัติ (ตามเอกสารแนบท้ายนี้) เพื่อจัดส่งรายงานฯ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนราธิวาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

— *นางสาวประจักษ์พร...*

(นายสมประสงค์ วีระวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
29 ต.ค. 2563

(นายอภิบาล อันทานวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ

(นางซารีนิง เจ๊ะแวง)

นิติกรชำนาญการ

(นายอนุชันทาร) แวกือรามม)
นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ

29 ต-ค-63



คำสั่งเทศบาลเมืองตากใบ

ที่ ๑๗๑ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของเทศบาลเมืองตากใบ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐
เมษายน ๒๕๖๑ ได้ยกเลิกระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ.๒๕๔๔ และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ของเทศบาลเมืองตากใบ ดังต่อไปนี้

| | |
|-----------------------------------|---------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลเมืองตากใบ | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | คณะทำงาน |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๗. ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน | คณะทำงาน |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๙. นิติกร | คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ |


โดยให้คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลเมืองตากใบ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม
ของเทศบาลเมืองตากใบ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับส่วนราชการเทศบาลเมืองตากใบ
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับเทศบาลเมืองตากใบ

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายอนุชันทารา แวดือราแม)
นายกเทศมนตรีเมืองตากใบ