

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้พิจารณาองค์ประกอบการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังต่อไปนี้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการดังนี้</p> <p>๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณและการดำเนินงาน - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็น ครั้งคราว - พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติ - ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้น ความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของภายในเทศบาลนครอุบลราชธานี เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการ ตรวจสอบ และการประเมินผล - บุคลากรของเทศบาลนครอุบลราชธานี ให้ความสำคัญต่อหน้าที่ทำงานด้วยความมุ่งมั่นตามนโยบาย มีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง มีจริยธรรมอันดีงาม ปฏิบัติงานตรงต่อเวลา ให้ความสำคัญกับหน้าที่ของตนเอง ปฏิบัติงานอย่างมีความรู้ ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานและผู้อื่นอย่างมีจริยธรรม มีแนวทางปฏิบัติ ผู้บริหารสร้างทัศนคติที่ดีต่อพนักงานได้อย่างเหมาะสม เป็นแบบอย่างสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ โดยให้ยึดหลักจริยธรรม ตามข้อบังคับว่าด้วยจรรยาข้าราชการเป็นที่ตั้ง มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนได้รับทราบถึงข้อกำหนดด้านจริยธรรม รวมถึงบทลงโทษหากมีการกระทำผิด

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมไปถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓. จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการแสดงแผนภูมิการจัดการองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ <p>๔. ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒. ผู้บังคับบัญชาเห็นความสำคัญด้านการพัฒนาการปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยให้มีการประชุมเพื่อพัฒนาถึงการควบคุมภายในที่ยังมีความเสี่ยงที่แท้จริง และสามารถปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้เกิดความเพียงพอในการควบคุมภายใน บุคลากรมีการติดตามและเพิ่มความรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. เทศบาลนครอุบลราชธานีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร ตามอำนาจหน้าที่ และออกคำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี เรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตามโครงสร้างส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๒-๒๕๖๔) โดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงาน ในด้านต่างๆตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ของเทศบาลนครอุบลราชธานี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย และเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน</p> <p>๔. เทศบาลนครอุบลราชธานี ในรอบปี ๒๕๖๓ ได้มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม แต่เนื่องจากได้มีพนักงานบรรจุเข้ารับราชการ หรือพนักงานจ้างเข้าทำงานใหม่ จึงได้มีการจัดการอบรมที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรในแต่ละด้าน แต่ละฝ่ายให้สัมพันธ์กับงานที่ปฏิบัติจริง โดยงานการเจ้าหน้าที่ ได้ทำการสำรวจข้อมูลของการเข้ารับการอบรม และนำมาจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร เพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งจะปฏิบัติงาน และอำนวยความสะดวก เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดให้กับประชาชน อีกทั้งนำผลการ ปฏิบัติงานมาประกอบการพิจารณาความดีความชอบ ด้วยความบริสุทธิ์ ยุติธรรม</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- เทศบาลนครอุบลราชธานี มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบ อย่างเพียงพอและเหมาะสม ประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้</p> <p>๑. มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมในการปฏิบัติงานให้สอดคล้อง กับวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงาน ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้</p> <p>- มีแผนการแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและ เข้าใจตรงกัน</p> <p>- บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด และให้การยอมรับ</p>	<p>๕. เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้มอบหมายหน้าที่ตามลายลักษณ์อักษร ความรับผิดชอบ และพนักงานได้ปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ มีการกำหนดแผน/โครงการต่าง ๆ แจ่มแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ตามระบบควบคุมภายในที่ได้ จัดวางไว้ ติดตามรายงานของภารกิจ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลประจำหน่วยงาน และการใช้จ่ายงบประมาณ มีการติดตามการรายงานความพัฒนาของภารกิจของหน่วยงานตนเอง</p> <p>- เทศบาลนครอุบลราชธานี มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายใน การดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยยึดตามแนวนโยบายของ ผู้บริหาร ที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติ เทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๑๒) พ.ศ. ๒๕๕๖) และ พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p> <p>- เทศบาลนครอุบลราชธานีมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรม โดยให้บุคลากรทุกคน ประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยผู้รับผิดชอบแต่ละฝ่ายงานกิจกรรมเป็นผู้กำหนดแนวทาง เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และ</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. มีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงหรือไม่</p>	<p>เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน และสอดคล้องกับภารกิจหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกันให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๒. เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้มีการพิจารณาระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์ ซึ่งจากการประชุมคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การจัดเก็บเอกสาร ๒. การจัดทำเว็บไซต์เผยแพร่ของหน่วยตรวจสอบภายใน ๓. การดำเนินงานปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๔. การสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ๕. การลดขั้นตอนในการให้บริการประชาชน ๖. การให้บริการนักท่องเที่ยว และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยว ๗. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาและพัฒนาเทศบาล ๘. การประเมินวิทยฐานะและการพิจารณาการเลื่อนเงินเดือนพนักงานครูเทศบาล ๙. การจัดกิจกรรมภายใต้งบประมาณและเงินนอกกิจกรรมที่จำกัด 10. การจัดเก็บเอกสารฎีกาเบิกจ่าย ๑๑. การบันทึกบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas)

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>๑๒. การตรวจสอบข้อมูลภาคสนามการใช้ประโยชน์ที่ดินและโรงเรียน</p> <p>๑๓. การควบคุมดูแลรักษารถยนต์ราชการ ส่วนกลางของสำนักงานช่าง ควบคู่กับการเติมน้ำมัน เชื้อเพลิง และหล่อลื่นให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑๔. การจัดทำงบประมาณรายจ่าย</p> <p>๑๕. การติดตามและประเมินผลแผน</p> <p>๑๖. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๑๗. การป้องกันและสร้างเสริมภูมิคุ้มกันโรค, ควบคุมแมลงและพาหะนำโรค, ป้องกันการติดยา สารเสพติด บุหรี่ สุรา และป้องกันควบคุมโรคติดต่อ และโรคระบาด ในเขตเทศบาลนครอุบลราชธานี</p> <p>๑๘. การแก้ไขปัญหาเดือดร้อนรำคาญ</p> <p>๑๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>๒๐. การเตรียมพร้อมด้านการจัดกิจกรรมการเรียนรู้ช่องการแพร่ระบาดของโรค Covid ๑๙</p> <p>๒๑. การจัดการเรียนการสอน</p> <p>๒๒. การพัฒนาประสิทธิภาพงานพัสดุ</p> <p>๒๓. การป้องกันปัญหายาเสพติด</p> <p>๒๔. การตรวจสอบการจบการศึกษาของนักเรียน ใน ๑ ปีการศึกษา</p> <p>๒๕. ด้านความปลอดภัยของโรงเรียน</p> <p>๒๖. การจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา</p> <p>๒๗. บุคลากรด้านการเงินไม่ตรงตามสายงาน</p> <p>๒๘. ระบบการบริหารงานบุคคล</p> <p>๒๙. การปรับปรุงระบบภูมิทัศน์</p> <p>๓๐. การจัดกิจกรรมประจำวัน</p> <p>๓๑. การปรับปรุงอาคารสถานธนาอนุบาล ๑</p> <p>๓๒. ความผิดพลาดการออกตัวรับจำนำ</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. ได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔. มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๓๓. กระบวนการทำงาน</p> <p>๓๔. การอบรมเลี้ยงดูเด็กปฐมวัยให้มีการพัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน</p> <p>- ซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถและประเมินความเสี่ยงได้</p> <p>๓. เทศบาลนครอุบลราชธานีได้พิจารณาแล้ว มีการกำหนดบทลงโทษแก่เจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติ พร้อมมีการสื่อสารให้กับบุคลากรทุกคนได้รับทราบถึงข้อกำหนดด้านจริยธรรม รวมถึงบทลงโทษที่กระทำผิด ทั้งนี้สามารถดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงและดำเนินการลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานได้ โดยกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาดำเนินการและมีการพิจารณาข้อมูลต่าง ๆ อีกรอบเพื่อความถูกต้อง แต่เทศบาลนครอุบลราชธานีได้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อสอบยันให้มีความมั่นใจในการปฏิบัติงานเพียงพอแล้ว</p> <p>๔. จากการประเมิน พบว่า มีการประเมินเป้าหมายที่เป็นไปได้และวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงและประเมินว่ามีเพียงเล็กน้อยเท่านั้นที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เทศบาลนครอุบลราชธานี มีการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในโดยพิจารณา จากกิจกรรมควบคุมที่สำคัญ เหมาะสมเพื่อความเพียงพอ และมีประสิทธิผล ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> ๑. ทำการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่ เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของ องค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ 	<p>๑. เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลของ การประเมินความเสี่ยง ซึ่งบุคลากรทุกคนทราบถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ เป็นอย่างดี และมีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรมีส่วนร่วม ในการกำหนดกิจกรรมและประชุมปรึกษาให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์กำหนด - การวางแผน การปฏิบัติงานมีการกำหนด กิจกรรมการควบคุม ในลักษณะของนโยบาย ระเบียบฯ กฎหมาย และระบบงานต่าง ๆ การแบ่งแยกหน้าที่ - การตรวจสอบ มีการกำหนดวิธีการต่างๆ ภายใต้หลักเกณฑ์ ระเบียบ กฎหมาย - การรายงานผลจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ - การติดตามผล ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด <p>จึงทำให้พบความเสี่ยงในระดับหนึ่งแต่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓. มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติงานจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ ประกอบด้วย ๓ หลักการดังนี้</p>	<p>2. เทศบาลนครอุบลราชธานี มีการพัฒนาปรับปรุง และเพิ่มความละเอียดในการตรวจสอบข้อมูล และมีการประสานงานด้านต่าง ๆ กำหนดระยะเวลาของงานให้เร็วขึ้น ตลอดการใช้เทคโนโลยี ในการบันทึกข้อมูล มีการพัฒนาควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เช่น การบันทึกข้อมูลที่ได้ดำเนินการแล้ว โดยการทำการจัดเก็บเป็น ไฟล์แอสกัน ไว้ในคอมพิวเตอร์ เพื่อเป็นการสำรองข้อมูลป้องกันการสูญหาย ง่ายต่อการสืบค้นหาข้อมูล จัดทำคิววาคัด ซึ่งการย่อข้อมูลต่างๆ ให้อยู่ในรูปเดียวแล้วเพียงทำการสแกนนั้น ก็พบช่วยอำนวยความสะดวกการทำงาน การประชาสัมพันธ์ ให้เป็นไปตามที่ราชการกำหนด</p> <p>3. หน่วยงานเทศบาลนครอุบลราชธานี มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามภารกิจ กิจกรรมอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน เช่น กฎบัตร , คำสั่ง , การจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการ เพื่อสะดวกในการปฏิบัติงาน โดยต้องมีวินัย และยึดถือการปฏิบัติงานตามระเบียบฯ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดเป็นรูปธรรม และก้าวไปสู่การพัฒนาจริง</p>

สำนักงานเทศบาลนครอุบลราชธานี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. ได้จัดทำการหรือจัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒. มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๓. มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายใน</p> <p>- มีการรับ ฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ ประชาชน สื่อมวลชน</p>	<p>1. เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้มีการจัดทำ และใช้สารสนเทศ ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อประกอบการนำมาใช้ทำสื่อออนไลน์ และเก็บข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถนำมาใช้เมื่อต้องการ มีการจัดเก็บที่ปลอดภัย สามารถสืบค้นได้ ซึ่งแต่ละหน่วยงาน ที่มีสาระข้อมูล ระเบียบฯ และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มาช่วยในการบริหารจัดการ ประชาสัมพันธ์แจ้งข่าวสาร และเน้นการประชาสัมพันธ์ โดยผ่านสื่อออนไลน์เพื่อความสะดวกรวดเร็วและทันสมัย</p> <p>2. มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ ระหว่างผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในแต่ละภารกิจ กิจกรรมที่เหมาะสม มีความถูกต้อง ชัดเจน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ในหน่วยงานย่อย ได้แก่ การส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (ไลน์) แต่ละสำนัก/กอง และบันทึกซักซ้อม แนวทางการปฏิบัติงานในเรื่องต่าง ๆ แจ้งเวียน เจ้าหน้าที่เพื่อให้ปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน</p> <p>๓. เทศบาลนครอุบลราชธานี มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารนำมาใช้ ในการปฏิบัติงาน ได้อย่างเหมาะสม สื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับการติดต่อสอบถามและเน้นการประชาสัมพันธ์โดยผ่านสื่อออนไลน์ มีการเพิ่มช่องทาง Line และผ่านทาง Application โดยการสแกน ผ่าน OR code เพิ่มช่องทางให้เจ้าหน้าที่ได้ตอบข้อซักถาม ผ่านช่องทางนี้กับประชาชนโดยตรง และอำนวยความสะดวก</p>

๒๗. ภารกิจบุคลากรด้านการเงินไม่ตรงตามสายงาน พบว่า มีข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณเพราะขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงิน จึงทำการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

๒๘. ภารกิจระบบการบริหารงานบุคคล เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานและภาระงานมากกว่าจำนวนบุคลากร จึงดำเนินการจัดทำสมุดบันทึกเพิ่ม ควบคุมการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และส่งครูเข้ารับการอบรมตามลำดับความสำคัญของการอบรม

๒๙. ภารกิจการปรับปรุงระบบภูมิทัศน์ เนื่องจากระบบไฟฟ้าภายใน บางจุด ใช้งานไม่ได้ น้ำห้องน้ำรั่วซึม และห้องปฏิบัติการไม่สามารถใช้งานได้ จึงดำเนินการทำบันทึกของงบประมาณในการปรับปรุงพัฒนาอาคารสถานที่ เพื่อให้สามารถใช้งานได้อย่างสมบูรณ์ และมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ ให้มีความชัดเจนในการดูแลและตรวจสอบสถานที่ให้พร้อมต่อการใช้งาน

๓๐. ภารกิจการจัดกิจกรรมประจำวัน เนื่องจากเด็กมีพัฒนาการด้านภาษาช้าบอกความต้องการและช่วยเหลือตนเองยังไม่ได้ ส่งผลต่อการจัดกิจกรรมประจำวัน จึงได้จัดกิจกรรมที่หลากหลาย ส่งเสริมพัฒนาการและพูดคุยกับผู้ปกครอง เพื่อช่วยเหลือกระตุ้นพัฒนาการทางภาษาให้เด็กห่างจากมือถือ พูดคุยกับเด็กๆ ให้มากขึ้น

๓๑. ภารกิจการปรับปรุงอาคาร เนื่องจากตัวอาคารที่สร้างมานานและเก่ามากทำให้โครงไม้หลุดร่วงมาจากการกัดกินของปลวก จึงทำการเพิ่มความถี่ในการดูแลตัวอาคารเพื่อความปลอดภัยในทรัพย์สินต่างๆ และซ่อมแซมส่วนที่เสียหายตามจุดต่าง ๆ

๓๒. ภารกิจความผิดพลาดการออกตัวรับจำนำ พบว่า การบันทึกข้อมูลผิดพลาดของลูกค้า ในการออกตัวรับจำนำ จึงให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบและระมัดระวัง และปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

๓๓. ภารกิจด้านการพัฒนาบุคลากร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ และทักษะในการปฏิบัติงาน บุคลากรไม่ได้รับการอบรม ซึ่งอาจวินิจฉัยปัญหาข้อกฎหมายผิดพลาด จึงได้ทำการติดตามประเมินผลการพัฒนาบุคลากร ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรหลังจากที่ได้รับการอบรมแล้วจัดทำ (KM) ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้มีความเหมาะสมกับงานและส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๓๔. ด้านการเรียนการสอนเด็กปฐมวัย เนื่องจากเด็กมีจำนวนมาก ทำให้การจัดกิจกรรมเรียนการสอน ไม่ประสบผลสัมฤทธิ์เท่าที่ควร สนามเด็กเล่นยังไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็กนักเรียน การจัดกิจกรรมบางอย่างสภาพไม่เอื้ออำนวยต่อการเรียนรู้ จึงทำการปรับสนามเด็กเล่นให้มีความสะอาด ปลอดภัยมากขึ้น จัดกิจกรรมให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและบริบทของสถานศึกษา และจัดทำแบบบันทึกรายงานผลตามโครงการ



(นายอัมพล ทองฟู)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

วันที่ 29 S.A. 2563