

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๕
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕

วันพฤหัสบดี ที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๔.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลนครอุบลราชธานี

ผู้มาประชุม

๑. นายอัมพล	ทองพู	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒. นางมาลี	ตัมตีกุล	ผู้อำนวยการสำนักคลัง	
๓. นางสมลักษณ์	บุญณพัฒน์	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	
๔. นางสุจิตรา	นามพิทักษ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	
๕. นายวิชัยพงศ์	สาสิทธิ์	ร.ก.ผู้อำนวยการสำนักช่าง	
๖. นางอรอินทร์	ไชยแสง	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
๗. นายจตุรพิธ	สมหอม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข (แทน) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
๘. นางสาวภัสรา	สวัสดิ์กุล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป (แทน) ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	
๙. นายภูวนาด	พรหมคุปต์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (แทน) ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	
๑๐. นายธนพนธ์	ตันสมรส	รองผู้อำนวยการสถานศึกษา (แทน) ผู้อำนวยการสถานศึกษา โรงเรียนเทศบาลบูรพาอุบล	
๑๑. นายวรวิทย์	ตันเหลียง	รองผู้อำนวยการสถานศึกษา (แทน) ผู้อำนวยการสถานศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๒ หนองบัว	
๑๒. นางวนิดา	ปัตเสน	ร.ก.ผู้อำนวยการสถานศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร	
๑๓. นายสวาท	ดวงคำ	ผู้อำนวยการสถานศึกษา โรงเรียนเทศบาล ๔ อนุบาลพระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ	
๑๔. นายไพสิฐ	ศรีสมุทร	ผู้อำนวยการโรงเรียนเทศบาล ๕ ชุมชนก้านเหลือง	
๑๕. นางสาวเบญจนิษฐาพร วงศ์คำ		ครู (แทน) หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร	
๑๖. นางสาวศรีสุดา	แถมศิริ	หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมหาวนาราม	
๑๗. นางพินภกา	แก่นอาษา	หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดใต้พระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ	
๑๘. นายพิศาล	ดีพร้อม	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	เลขานุการ
๑๙. นางสาวธัญญพัทธ์	ศรีบุญสถิตพงษ์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นายกฤษพล	เมืองเหนือ	รองปลัดเทศบาล
๒. นายธีระศักดิ์	คำภักดี	ผู้จัดการสถานธนาอนุบาล ๑
๓. นางวรรณุช	จันทะสิงห์	ผู้จัดการสถานธนาอนุบาล ๒

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายเอกชัย	แกนสา	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๒. ลีเบเอกวุฒิพงษ์	พรมคง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๓. นายกวีศักดิ์	พงษ์เพชร	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายอัมพล ทองฟู ปลัดเทศบาล

- พร้อมแล้ว ขอเปิดประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครอุบลราชธานี ตามคำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี ที่ ๙๑๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อให้เป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้เทศบาลนครอุบลราชธานี จัดให้มีคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน เสนอต่อนายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี เพื่อพิจารณาลงนาม และนำส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ และวันนี้เป็นการประชุมร่วมกัน โดยให้กรรมการทุกท่านร่วมกันพิจารณาถกแถลง เพื่อขอความเห็นชอบ

มติที่ประชุม - รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ รายงานที่มาของการดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

นายพิศาล ดีพร้อม หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- ที่มาของการดำเนินการจัดรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. การดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

- ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง โดยมีหน้าที่อำนวยความสะดวก รวบรวมพิจารณาถกแถลง ประสานการประเมิน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จึงได้มีคำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี ที่ ๙๑๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

- ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบไปด้วย การรับรองการควบคุมภายใน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ (ตามแบบ ปค.๑) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ตามแบบ ปค.๔) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ (ตามแบบ ปค.๕) และความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ (ตามแบบ ปค.๖)

- ให้คณะกรรมการของหน่วยงานรัฐตามข้อ ๖ กรณีเทศบาลนคร เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

- การเสนอรายงาน ฝ่ายเลขานุการฯ ได้นำเสนอร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้กับคณะกรรมการ ในนามกรรมการชุดใหญ่ เพื่อท่านพิจารณาภารกิจ โดยสรุปว่าจะนำภารกิจ หรือกิจกรรมตามร่างรายงานฯ นำส่ง หรือให้คณะกรรมการพิจารณาว่า จะเพิ่มหรือลด ในประเด็นระบบควบคุมภายในที่ ต้องติดตาม

มติที่ประชุม - รับทราบ

๓.๒ สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง

นายพิศาล ดีพร้อม หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง ในรอบปี ๒๕๖๕ โดยจะเปรียบเทียบกับปี ๒๕๖๔ รายละเอียด ดังนี้

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
สำนักปลัดเทศบาล	<ol style="list-style-type: none">๑. การดำเนินงานปฏิบัติงานฝ่ายบริหารงานทั่วไป๒. ขาดแคลนบุคลากร๓. การลดขั้นตอนในการให้บริการ๔. การให้บริการนักท่องเที่ยวและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวเทศบาล๕. การพัฒนาบุคลากร๖. ด้านงานสารบรรณ๗. ด้านการปฏิบัติตาม พรบ.รักษาความสงบฯ พรบ.การสาธารณสุขฯ เทศบัญญัติ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง๘. การดำเนินงานฝ่ายนิติการ	<ol style="list-style-type: none">๑. ขาดการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง๒. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบฯ๓. มีกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ใช้ปฏิบัติงานจำนวนมาก และมีการแก้ไขเพิ่มเติม กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ อยู่ตลอดเวลา๕. ประชาชนผู้มารับบริการมีการสื่อสารกับเจ้าหน้าที่ตลาดเคลื่อน ทำให้ประชาชนเข้าใจผิด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสาร และมีความเข้าใจตลาดเคลื่อนเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน๖. การส่งเสริมการท่องเที่ยวไม่ต่อเนื่อง บุคลากรยังมีศักยภาพไม่เพียงพอด้านการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ที่ทันสมัย	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
สำนักปลัดเทศบาล		<p>๗. ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสารบรรณ และงานพัสดุโดยตรง</p> <p>๘. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๙. การจัดเก็บเอกสารไม่จัดเป็นหมวดหมู่ ทำให้เอกสารค้นหายาก</p> <p>๑๐. การจัดเก็บเอกสารค้นหาเอกสาร โดยไม่มีเจ้าหน้าที่ธุรการรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๑๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานด้านคดี</p> <p>๑๒. เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่แทนไม่สามารถติดตามงานได้ ทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๑๓. การปฏิบัติงานด้านสาธารณภัย ช่วยเหลือผู้ประสบภัยขาดแคลนแหล่งน้ำในการบริหารจัดการเพื่อบริการน้ำ ทำให้ประชาชนไม่มีน้ำใช้ในการอุปโภคอย่างเพียงพอ</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
สำนักคลัง	<p>๑. การจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๒. งานระบบสารสนเทศ</p> <p>๓. การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๔. การบันทึกบัญชีระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p> <p>๕. การจัดซื้อ-จัดจ้าง</p> <p>๖. รายงานข้อมูลรายรับ-รายจ่าย</p> <p>๗. การบริหารจัดการติดตามเร่งรัดลูกหนี้ภาษีท้องถิ่น</p>	<p>๑. การจัดซื้อ-จัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์ ที่มีความต้องการใช้งานไม่ทันตามกำหนด ล่าช้าเกินความจำเป็นที่ต้องการใช้ในขณะนั้น</p> <p>๒. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนฯ</p> <p>๓. การจัดเก็บภาษีไม่ได้ และไม่ทั่วถึง</p> <p>๔. ลูกหนี้มีจำนวนมาก</p> <p>๕. หนังสือแจ้งเตือนไม่ถึงผู้รับ</p> <p>๖. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน มีจำนวนไม่เพียงพอ</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
สำนักคลัง	๘. ด้านการจัดเก็บรายได้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน - ภาษีบำรุงท้องที่ - ภาษีป้าย - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๙. ด้านการจัดเก็บรายได้และการใช้ ใบเสร็จรับเงิน		

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
สำนักช่าง	๑. การควบคุมครุภัณฑ์ ๒. การควบคุมดูแลรักษารถยนต์ ราชการส่วนกลาง กกับการเติมน้ำมัน เชื้อเพลิงและหล่อลื่น ให้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ๓. การคำนวณราคากลาง ๔. การควบคุมงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และการเบิกจ่าย ๕. การเบิกจ่ายเงินให้กับผู้รับจ้าง	๑. ขั้นตอนการปฏิบัติงานยังไม่สมบูรณ์ บุคลากรขาดทักษะ ความชำนาญในการแก้ไข ปัญหา และมีอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ต่าง เครื่องชำรุด (กรณีฉุกเฉิน) ๒. งานก่อสร้างมีปริมาณมากขึ้น เพราะมีการ จ่ายขาดเงินสะสมอย่างต่อเนื่อง และมีผู้ที่ได้รับ แต่งตั้งในการบริหารสัญญาคนเดิมๆ ทำให้ การบริหารสัญญาไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง ๓. บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งยังไม่มี ความชำนาญ ด้านงานสารบรรณ ทำให้รายงานมีความล่าช้า ตามระยะเวลาที่กำหนด ก่อให้เกิดความ เสียหายต่อทางราชการ ๔. งานก่อสร้างมีปริมาณมากขึ้นเพราะมีการ จ่ายขาดเงินสะสมต่อเนื่อง	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
สำนักการศึกษา	<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และแผนเทศบาล</p> <p>๒. การประเมินวิทยฐานะ และการพิจารณาการเลื่อนเงินเดือนพนักงานครูเทศบาล</p> <p>๓. การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอ และสถานที่ในการจัดกิจกรรมต่างๆ ยังไม่มีความพร้อม</p> <p>๔. การรับ - การส่งหนังสือ</p> <p>๕. การเสนอแฟ้มตามสายการบังคับบัญชา</p>	<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และแผนพัฒนาเทศบาล มีความผิดพลาดของการพิมพ์เอกสาร</p> <p>๒. การจัดงานประเพณีท้องถิ่นต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในบางชุมชนในการมาร่วมงานประเพณี และการจัดซื้อจ้างบางรายการไม่สามารถดำเนินการได้</p> <p>๓. บุคลากรสำนักการศึกษาแม้จะได้รับการฝึกอบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้ ทำให้งานเกิดความล่าช้า</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	<p>๑. ด้านการรับ-ส่ง หนังสือและแจ้งเวียนหนังสือราชการ</p> <p>๒. ด้านการจัดทำงบประมาณรายจ่าย</p> <p>๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔. การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาเทศบาล</p> <p>๕. ด้านการพัฒนาบุคลากรฝ่ายบริการ และเผยแพร่บริการ</p> <p>๖. แจ้งซ่อมคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑. การรับหนังสือ ไม่ได้ตรวจสอบเอกสารความเร่งด่วน ก่อนการรับหนังสือ เกิดความล่าช้าไม่ทันการณ์ อาจส่งผลกระทบต่อบางเรื่องที่มีเงื่อนไขในการดำเนินการ</p> <p>๒. การจัดเก็บหนังสือเข้าแฟ้ม ไม่ได้แยกหมวดหมู่</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวทางปฏิบัติ เกิดข้อผิดพลาดในบางเรื่อง</p> <p>๔. จำนวนโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ไม่สอดคล้องกับรายรับจริงของเทศบาล ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของชุมชนอย่างครอบคลุม เป็นผลให้การประเมินองค์กรอยู่ในเกณฑ์ต่ำ</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ		<p>๕. การติดตามและประเมินผล สถานะและ การเบิกจ่ายยังมีข้อมูลที่ไม่ตรงกันในบาง รายการ</p> <p>(งานบริการระบบคอมพิวเตอร์)</p> <p>๖. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจขั้นตอน การปฏิบัติงานตามคู่มือการปฏิบัติงาน ได้อย่าง ครบถ้วน</p> <p>(ฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ)</p> <p>๗. เจ้าหน้าที่ในฝ่ายบริการฯ ยังขาดความรู้ ความสามารถในเรื่องของการปฏิบัติงานความรู้ เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ใช้งานและเทคนิคการ ถ่ายภาพ การถ่ายวิดีโอ การจัดทำเผยแพร่ การ เป็นพิธีกร</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	<p>๑. บริการด้านสาธารณสุข</p> <p>๒. บริการด้านการจัดการขยะ</p>	<p>๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอกับพื้นที่ รับผิดชอบ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจ</p> <p>๓. ปัญหาสุขภาพ/สุขภาพจิตของบุคลากร และขวัญกำลังใจ ในการทำงานที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๔. ยานพาหนะที่เก่าและชำรุดซ่อม บ่อยครั้ง</p> <p>๕. ปริมาณขยะที่มีมากขึ้น</p> <p>๖. ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นรบกวน</p> <p>๗. ประชาชนยังขาดความรู้ในการคัดแยก ขยะที่ถูกต้องวิธี</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม		<p>๘. พื้นที่กำจัดขยะไม่เพียงพอและสถานที่ทิ้งขยะมีระยะทางไกล</p> <p>๙. ยานพาหนะชำรุดบ่อย อุปกรณ์ไม่พร้อมและบุคลากรไม่พร้อมในการทำงาน</p> <p>๑๐. ไม่มีระเบียบรองรับในการทำงาน มีกระบวนการปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
กองสวัสดิการสังคม	- การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	- เจ้าหน้าที่ผู้รับลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ยังไม่มีความเข้าใจในระเบียบฯ แนวทางปฏิบัติที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ใหม่	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
กองการเจ้าหน้าที่	-	- การสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง บางครั้งดำเนินการไม่ทันใน ห้วงเวลา เพราะมีการเปลี่ยนแปลง วัน เวลา ในการดำเนินการสรรหาอยู่ตลอดเวลา เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานไม่ได้มีอำนาจการตัดสินใจเพียงคนเดียว ต้องขึ้นอยู่กับ การตัดสินใจของผู้บริหารด้วยเช่นกัน	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
หน่วยตรวจสอบภายใน	<p>๑. การควบคุมเอกสาร</p> <p>๒. การจัดทำเว็บไซต์เผยแพร่ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสารและการสืบค้นยากต่อการค้นหา เนื่องจากมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนระหว่างผู้จัดเก็บ กับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ทำให้จัดเก็บเอกสารไม่ตรงกับหัวข้อที่ได้จัดทำไว้</p> <p>๒. การวิเคราะห์ข้อมูลแบบประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ เพื่อนำมาวางแผนการตรวจสอบประจำปี แบบประเมินไม่สมบูรณ์เพียงพอ ทำให้ผลการประเมินไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงของกิจกรรม</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาลบูรพาอุบล	<p>- การบริหารงานพัสดุครุภัณฑ์ ยังไม่เป็นระบบข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์ดี การจำหน่ายครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. การบริหารงานพัสดุครุภัณฑ์ ยังไม่เป็นระบบข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์ดี การจำหน่ายครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ยังมีการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาล ๒ หนองบัว	<p>- การจัดทำแผนการจัดการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ</p>	<p>๑. งบประมาณไม่เพียงพอในการปรับปรุงซ่อมแซม อาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อมทำให้ล่าช้า ไม่ทั่วถึง</p> <p>๒. สัญญาณอินเทอร์เน็ต หลุดบ่อยไม่ครอบคลุมพื้นที่จัดกิจกรรมการเรียนการสอน และการส่งงานทำงานได้ล่าช้า</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาการ	<p>๑. การตรวจสอบการจบการศึกษา ของนักเรียนใน ๑ ปีการศึกษา</p> <p>๒. การตรวจสอบระบบดูแล ช่วยเหลือนักเรียน ของนักเรียนใน ๑ ปีการศึกษา</p> <p>๓. การตรวจสอบการจัดการเรียน การสอนในระบบ online ภายใต้อัน สถานการณ์ Covid - ๑๙</p>	<p>- การตรวจสอบการจบการศึกษาของนักเรียน ใน ๑ ปีการศึกษา มีนักเรียนที่มีปัญหา และ ไม่สามารถจบพร้อมรุ่นในปีการศึกษา</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาล ๔ อนุบาลพระเจ้าใหญ่อู่ องค์ตั้ง	<p>- ความปลอดภัยของนักเรียนใน สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid - ๑๙)</p>	<p>๑. สิ่งแวดล้อมทางกายภาพเป็นอันตราย ต่อเด็ก ได้แก่ สภาพแวดล้อมภายนอกอาคาร บริเวณทางเดินตรงท่อระบายน้ำ เกิดการทรุด ตัวนอนที่ปูยวบยตัวลงทำให้เป็นหลุมเป็นบ่อ สนามเด็กเล่นเกิดการแตกกร้าวพลาสติกฉีกขาด</p> <p>๒. สิ่งแวดล้อมทางสังคมเป็นอันตรายต่อ เด็ก ได้แก่ บุคคลภายในและภายนอกของ สถานศึกษา</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาล ๕ ชุมชนก้านเหลือง	<p>๑. การบริหารการศึกษา</p> <p>๒. การบริหารกิจกรรมด้านวิชาการ</p>	<p>๑. ระบบไฟฟ้าภายในสถานศึกษา บางจุด ไม่ปลอดภัย ยังมีปัญหา ไฟฟ้าลัดวงจร</p> <p>๒. น้ำห้องน้ำยังรั่วซึม</p> <p>๓. เพดานอาคารเรียน ๔ ชั้น พังชำรุด การ ดำเนินงานซ่อมบำรุงล่าช้า ห้องเรียน ห้องปฏิบัติการไม่สามารถใช้งานได้</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
โรงเรียนเทศบาล ๕ ชุมชนก้านเหลือง		<p>๔. สถานแวดล้อมทางกายภาพ มีสภาพไม่เป็นระเบียบ ไม่เป็นสัดส่วน ก่อให้เกิดอันตราย (งานบริหารวิชาการ)</p> <p>๕. การเรียนการสอนยังไม่สอดคล้องกับหลักสูตร</p> <p>๖. การวัดและประเมินผลที่ยังไม่ตรง กับมาตรฐานการเรียนรู้/ตัวชี้วัด</p> <p>๗. การใช้งานสื่อ DLTV ให้เกิดประโยชน์ได้ไม่เต็มที่</p> <p>๘. ครูไม่มีเวลาเข้าสอนเต็มที่ เนื่องจากภาระงานอื่น</p> <p>(งานบริหารงานบุคคล)</p> <p>๙. ภาระงาน งบประมาณทางราชการมีจำกัด</p> <p>๑๐. การอบรมสัมมนา บุคลากรยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบ</p> <p>(งานบริหารงานงบประมาณ)</p> <p>๑๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน</p> <p>๑๒. ครูที่ปฏิบัติหน้าที่ยังไม่มีความชำนาญ ทำให้เกิดความผิดพลาดจากความรู้อาจไม่ถึงการณ์</p>	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดมหาวนาราม	- สถานศึกษาที่ให้การอบรมเลี้ยงดู จัดประสบการณ์และส่งเสริมการพัฒนาการเรียนรู้	- ด้านอาคารสถานที่มีความเสี่ยงตรงที่ไม่มีรั้วรอบอาคารเรียน ทำให้บุคคลภายนอกเข้าออกได้ง่าย ซึ่งเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อของโรคโควิด และเสี่ยงต่อความปลอดภัยสำหรับเด็กนักเรียน	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัดใต้พระเจ้าใหญ่ องค์ตั้ง	- การอบรมเลี้ยงดูเด็กปฐมวัยให้มี พัฒนาการทั้ง ๔ ด้านเหมาะสมวัย	๑. การจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับ เด็กปฐมวัย ซึ่งมีช่วงอายุที่แตกต่างกัน ๒. สนามเด็กเล่นอุปกรณ์ชำรุดไม่สามารถ ซ่อมแซมได้ ๓. การป้องกันภัยจากอุทกภัย พื้นที่อยู่ อาศัยของเด็กปฐมวัย ผู้ปกครอง และครู บุคลากรทางการศึกษาอยู่ใกล้บริเวณแม่น้ำ ๔. การป้องกันภัยจากอัคคีภัย ปัจจุบันเกิด ไฟฟ้าลัดวงจรอยู่ในพื้นที่เยอะ ๕. การป้องกันเหตุการณ์กราดยิง ประตู เข้า-ออกไม่ได้มาตรฐาน ๖. การป้องกันอุบัติเหตุทางถนน ผู้ปกครอง ไม่เคารพกฎจราจร บริเวณสถานศึกษามีจุด เสี่ยงที่ทำให้เกิดเหตุบ่อยครั้ง	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร	- การปฏิบัติงานธุรการ	- ด้านอาคารสถานที่มีความเสี่ยงประตูเข้า ออกไม่แข็งแรงปลอดภัยต่อนักเรียน และครู บุคลากร ทำให้รัถ หรือบุคคลภายนอกเข้าออก ได้ง่าย ควรหาที่กั้น หรือทำรั้วบริเวณด้านหน้า อาคารเรียน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยมากขึ้น	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี๒๕๖๕	
สถานธนาอนุบาล ๑	- การออกตัวรับจำนำและ ใบเสร็จรับเงิน	- ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้บันทึก บัญชีตามรูปแบบบัญชีในระบบเป็นบางส่วน แต่ยังไม่สมบูรณ์ครบตามรูปแบบที่กำหนดยังมี ความเสี่ยงอยู่	

หน่วยงาน	กิจกรรม		หมายเหตุ
	ปี ๒๕๖๔	ปี ๒๕๖๕	
สถานธนาบาล ๒	- การประทับตราลง วัน เดือน ปี ในทะเบียนคุมการรับจำนำ (สธ.๒) พบความผิดพลาด	- การบันทึกข้อมูลด้านบัญชีในระบบบางส่วน ยังไม่ครบตามรูปแบบที่กำหนด	

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ การพิจารณากลับกรอง เพื่อขอความเห็นชอบในประเด็นการควบคุมภายใน

นายพิศาล ดีพร้อม หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- การประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กรในวันนี้ ขอความอนุเคราะห์ท่านคณะกรรมการพิจารณากลับกรองประเด็นกิจกรรมที่พอเพียง ไม่นำเข้าประเมิน หรือว่าเป็นกิจกรรมสำคัญที่ต้องติดตาม ให้นำเข้าประเมิน แล้วนำมติที่ประชุม สรุปเป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครอุบลราชธานี เพื่อเสนอให้ท่านนายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

- ขอเริ่มการพิจารณากลับกรองการประเมิน ตามหัวข้อที่ทางฝ่ายเลขานุการ ได้รวบรวมมาเป็นลำดับตามหัวข้อ โดยแบ่งออกเป็นหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๑. สำนักปลัดเทศบาล ๑. ขาดการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ๒. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบฯ ๓. มีกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ใช้ปฏิบัติงาน มีการแก้ไขเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ๔. เจ้าหน้าที่ฝ่ายทะเบียนราษฎรฯ ยังขาดความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสาร ไม่สังเกตผู้ยื่นคำร้อง และการสอบพยานบุคคลไม่รัดกุม ๕. บุคลากรฝ่ายส่งเสริมการท่องเที่ยวยังมีศักยภาพไม่เพียงพอด้านการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ที่ทันสมัย ๖. ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านธุรการ งานสารบรรณ และงานพัสดุโดยตรง ๗. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานฝ่ายรักษาความสงบ ขาดประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๘. การจัดเก็บเอกสารไม่จัดเป็นหมวดหมู่ ทำให้เอกสารค้นหายาก</p> <p>๙. การจัดเก็บเอกสารค้นหาเอกสาร โดยไม่มีเจ้าหน้าที่ธุรการรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๑๐. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานด้านคดี</p> <p>๑๑. เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ผู้ที่ทำหน้าที่แทนไม่สามารถติดตามงานได้ ทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๑๒. การปฏิบัติงานด้านสาธารณภัย สภาพที่ตั้งในพื้นที่หลายจุดมีความเสี่ยงในการเกิดภัย ดินถล่ม น้ำท่วมขัง และปัญหาภัยแล้ง</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๒. สำนักคลัง</p> <p>๑. การจัดซื้อ-จัดจ้างวัสดุครุภัณฑ์ ที่มีความต้องการใช้งานไม่ทันตามกำหนด ล่าช้าเกินความจำเป็นที่ต้องการใช้ในขณะนั้น</p> <p>๒. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนฯ</p> <p>๓. การจัดเก็บภาษีไม่ได้ และไม่ทั่วถึง</p> <p>๔. ลูกหนี้มีจำนวนมาก</p> <p>๕. หนังสือแจ้งเตือนไม่ถึงผู้รับ</p> <p>คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน มีจำนวนไม่เพียงพอ</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๓. สำนักช่าง</p> <p>๑. ขั้นตอนการปฏิบัติงานยังไม่สมบูรณ์ บุคลากรขาดทักษะความชำนาญในการแก้ไขปัญหา และมีอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ค้างเครื่องชำรุด (กรณีฉุกเฉิน) (ฝ่ายควบคุมการก่อสร้าง)</p> <p>๒. งานก่อสร้างมีปริมาณมากขึ้น เพราะมีการจ่ายขาดเงินสะสมอย่างต่อเนื่อง และมีผู้ที่ได้รับแต่งตั้งในการบริหารสัญญาบุคคลเดิม ทำให้การบริหารสัญญาไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๓. บุคลากรที่ได้รับแต่งตั้งยังไม่มี ความชำนาญด้านงานสารบรรณ ทำให้รายงานมีความล่าช้าตามระยะเวลาที่กำหนด ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ</p> <p>๔. งานก่อสร้างมีปริมาณมากขึ้นเพราะมีการจ่ายขาดเงินสะสมต่อเนื่อง</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๔. สำนักงานการศึกษา</p> <p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และแผนพัฒนาเทศบาล มีความผิดพลาดของการพิมพ์เอกสาร</p> <p>๒. การจัดงานประเพณีท้องถิ่นต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม ไม่ได้ได้รับความร่วมมือจากประชาชนในบางชุมชนในการมาร่วมงานประเพณี และการจัดซื้อจ้างบางรายการไม่สามารถดำเนินการได้</p> <p>๓. บุคลากรสำนักงานการศึกษาแม้จะได้รับการฝึกอบรม แต่ก็ยังไม่เข้าใจอย่างถ่องแท้ ทำให้งานเกิดความล่าช้า</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๕. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ</p> <p>๑. การรับหนังสือ ไม่ได้ตรวจสอบเอกสาร ความเร่งด่วน ก่อนการรับหนังสือ เกิดความล่าช้าไม่ทันการณ์ อาจส่งผลกระทบต่อในบางเรื่องที่มีเงื่อนไขในการดำเนินการ</p> <p>๒. การจัดเก็บหนังสือเข้าแฟ้ม ไม่ได้แยกหมวดหมู่</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบแนวทางปฏิบัติ เกิดข้อผิดพลาดในบางเรื่อง</p> <p>๔. จำนวนโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมาก ไม่สอดคล้องกับรายรับจริงของเทศบาล ทำให้ไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของชุมชนอย่างครอบคลุม เป็นผลให้การประเมินองค์กรอยู่ในเกณฑ์ต่ำ</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล สถานะและการเบิกจ่ายยังมีข้อมูลที่ไม่ตรงกันในบางรายการ</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๖. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานตามคู่มือการปฏิบัติงาน ได้อย่างครบถ้วน ๗. เจ้าหน้าที่ในฝ่ายบริการฯ ยังขาดความรู้ความสามารถในเรื่องของการปฏิบัติงานความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ใช้งานและเทคนิคการถ่ายภาพ การถ่ายวิดีโอ การจัดทำเผยแพร่ การเป็นพิธีกร	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอกับพื้นที่รับผิดชอบ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจ ๓. ปัญหาสุขภาพ/สุขภาพจิตของบุคลากร และขวัญกำลังใจในการทำงานที่ได้รับมอบหมาย ๔. ยานพาหนะที่เก่าและชำรุดซ่อมบ่อยครั้ง ๕. ปริมาณขยะที่มีมากขึ้น ๖. ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้ส่งกลิ่นเหม็นรบกวน ๗. ประชาชนยังขาดความรู้ในการคัดแยกขยะที่ถูกวิธี ๘. พื้นที่กำจัดขยะไม่เพียงพอและสถานที่ทิ้งขยะมีระยะทางไกล ๙. ยานพาหนะชำรุดบ่อย อุปกรณ์ไม่พร้อมและบุคลากรไม่พร้อมในการทำงาน ๑๐. ไม่มีระเบียบรองรับในการทำงาน มีกระบวนการปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๗. กองสวัสดิการสังคม - เจ้าหน้าที่ผู้รับลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพฯ ยังไม่มีความเข้าใจในระเบียบฯ แนวทางปฏิบัติที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ใหม่	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๘. กองการเจ้าหน้าที่ - การสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง บางครั้งดำเนินการไม่ทันใน ว่างเวลา เพราะมีการเปลี่ยนแปลง วัน เวลา ในการดำเนินการสรรหาอยู่ตลอดเวลา เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานไม่ได้มีอำนาจการตัดสินใจเพียงคนเดียว ต้องขึ้นอยู่กับมติของคณะกรรมการด้วยเช่นกัน	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๙. หน่วยตรวจสอบภายใน ๑. การจัดเก็บเอกสารและการสืบค้นยากต่อการค้นหา เนื่องจากมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนระหว่างผู้จัดเก็บ กับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ทำให้จัดเก็บเอกสารไม่ตรงกับหัวข้อที่ได้จัดทำไว้ ๒. การวิเคราะห์ข้อมูลแบบประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ เพื่อนำมาวางแผนการตรวจสอบประจำปี แบบประเมินไม่สมบูรณ์เพียงพอ ทำให้ผลการประเมินไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริงของกิจกรรม	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๑๐. โรงเรียนเทศบาลบูรพาอุบล - การบริหารงานพัสดุครุภัณฑ์ยังไม่เป็นระบบข้อมูลครบถ้วน สมบูรณ์ดี การจำหน่ายครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ยังไม่เป็นปัจจุบัน ยังมีภาระของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๑๑. โรงเรียนเทศบาล ๒ หนองบัว ๑. งบประมาณไม่เพียงพอในการปรับปรุง ซ่อมแซม อาคาร สถานที่และสิ่งแวดล้อมทำให้ล่าช้า ไม่ทั่วถึง ๒. สัญญาณอินเทอร์เน็ต หลุดบ่อยไม่ครอบคลุมพื้นที่จัดกิจกรรมการเรียนการสอน และการส่งงานทำงานได้ล่าช้า	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๒. โรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร - การตรวจสอบการจบการศึกษาของนักเรียนใน ๑ ปีการศึกษา มีนักเรียนที่มีปัญหา และไม่สามารถจบพร้อมรุ่นในปีการศึกษา</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๓. โรงเรียนเทศบาล ๔ อนุบาลพระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ ๑. สิ่งแวดล้อมทางกายภาพเป็นอันตรายต่อเด็ก ได้แก่ สภาพแวดล้อมภายนอกอาคารบริเวณทางเดินตรงท่อระบายน้ำ เกิดการทรุด ตัวหนอนที่ปูยวบตัวลงทำให้เป็นหลุมเป็นบ่อ สนามเด็กเล่นเกิดการแตกกร้าวพลาสติกฉีกขาด ๒. สิ่งแวดล้อมทางสังคมเป็นอันตรายต่อเด็ก ได้แก่ บุคคล ภายในและภายนอกของสถานศึกษา</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๔. โรงเรียนเทศบาล ๕ ชุมชนก้านเหลือง ๑. ระบบไฟฟ้าภายในสถานศึกษา บางจุดไม่ปลอดภัย ยังมี ปัญหา ไฟฟ้าลัดวงจร ๒. น้ำห้องน้ำยั้งรั่วซึม ๓. เพดานอาคารเรียน ๔ ชั้น พังชำรุด การดำเนินงานซ่อมบำรุงล่าช้า ห้องเรียน ห้องปฏิบัติการไม่สามารถใช้งานได้ ๔. สถานแวดล้อมทางกายภาพ มีสภาพไม่เป็นระเบียบ ไม่เป็น สัดส่วน ก่อให้เกิดอันตราย ๕. การเรียนการสอนยังไม่สอดคล้องกับหลักสูตร ๖. การวัดและประเมินผลที่ยังไม่ตรง กับมาตรฐานการเรียนรู้/ ตัวชี้วัด ๗. การใช้งานสื่อ DLTV ให้เกิดประโยชน์ได้ไม่เต็มที่ ๘. ครูไม่มีเวลาเข้าสอนเต็มที่ เนื่องจากภาระงานอื่น ๙. ภาระงาน งบประมาณทางราชการมีจำกัด ๑๐. การอบรมสัมมนา บุคลากรยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ๑๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน ๑๒. ครูที่ปฏิบัติหน้าที่ยังไม่มีความชำนาญ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดจากความรู้เท่าไม่ถึงการณ์</p>	นำมาประเมิน

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๕. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมหาวนาราม - ด้านอาคารสถานที่มีความเสี่ยงตรงที่ไม่มีรั้วรอบอาคารเรียน ทำให้บุคคลภายนอกเข้าออกได้ง่าย ซึ่งเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อของโรคโควิด และเสี่ยงต่อความปลอดภัยสำหรับเด็กนักเรียน</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๖. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดใต้พระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ ๑. การจัดกิจกรรมการเรียนการสอนให้กับเด็กปฐมวัย ซึ่งมีช่วงอายุที่แตกต่างกัน ๒. สนามเด็กเล่นอุปกรณ์ชำรุดไม่สามารถซ่อมแซมได้ ๓. การป้องกันภัยจากอุทกภัย พื้นที่อยู่อาศัยของเด็กปฐมวัย ผู้ปกครอง และครูบุคลากรทางการศึกษาอยู่ใกล้บริเวณแม่น้ำ ๔. การป้องกันภัยจากอัคคีภัย ปัจจุบันเกิดไฟฟ้าลัดวงจรอยู่ในพื้นที่เยอะ ๕. การป้องกันเหตุการณ์กราดยิง ประตูเข้า-ออกไม่ได้มาตรฐาน ๖. การป้องกันอุบัติเหตุทางถนน ผู้ปกครองไม่เคารพกฎจราจร บริเวณสถานศึกษามีจุดเสี่ยงที่ทำให้เกิดเหตุบ่อยครั้ง</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๗. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาการ - ด้านอาคารสถานที่มีความเสี่ยงประตูเข้าออกไม่แข็งแรง ปลอดภัยต่อนักเรียน และครู บุคลากร ทำให้รถ หรือบุคคลภายนอกเข้าออกได้ง่าย ควรหาที่กั้น หรือทำรั้วบริเวณด้านหน้าอาคารเรียน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยมากขึ้น</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
<p>๑๘. สถานธนานุบาลเทศบาลนครอุบลราชธานี ๑ - ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้บันทึกบัญชีตามรูปแบบบัญชีในระบบเป็นบางส่วน แต่ยังไม่สมบูรณ์ครบตามรูปแบบที่กำหนดยังมีความเสี่ยงอยู่</p>	<p>นำมาประเมิน</p>

หน่วยงาน/ความเสี่ยง	สรุปผลการประเมิน
๑๙. สถานธนานุบาลเทศบาลนครอุบลราชธานี ๒ - การบันทึกข้อมูลด้านบัญชีในระบบบางส่วน ยังไม่ครบตามรูปแบบที่กำหนด	นำมาประเมิน

นายอัมพล ทองฟู ปลัดเทศบาล

- เทศบาลนครอุบลราชธานีเป็นองค์กรขนาดใหญ่ ย่อมมีปัญหาเยอะ ภารกิจการงานด้านต่างๆ ล้วนอาจเกิดปัญหาได้ เราต้องให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก เพื่อให้ปัญหาเหล่านั้นหมดไป หรือลดน้อยลง ฉะนั้น ต้องให้สำนัก/กอง ทุกคนได้รู้ และรับทราบปัญหาร่วมกัน ซึ่งมีหลายภารกิจที่มีความเสี่ยงเยอะ ให้ทุกคนเน้นวิธีการระบอบควบคุมภายในให้มีความสำคัญมากๆ ภารกิจการงานที่เกิดข้อผิดพลาด ให้กำหนดแนวทางการควบคุมภายในให้ครอบคลุม กำหนดผู้รับผิดชอบ และกำหนดช่วงเวลาแล้วเสร็จ เพื่อประเมินพิจารณาปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอต่อไป

มติที่ประชุม - เห็นชอบ ในการพิจารณาความเสี่ยงตามหัวข้อ ในการนำมาประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

ปิดการประชุม เวลา ๑๖.๐๐ น.

(ลงชื่อ)

(นางสาวธัญญพัทธ์ ศรีบุญสถิตพงษ์)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ผู้จัดรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)

(นายพิศาล ดีพร้อม)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ผู้ตรวจรายงานการประชุม