

การควบคุมความเสี่ยง

กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ถือเป็นปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๑ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม

กิจกรรมด้านงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้ กำชับเจ้าหน้าที่หมั้นตรวจตราติดตามผู้มีหน้าที่ชำระภาษีทั้งรายเก่าและรายใหม่ จัดฝึกอบรมให้ความรู้เพิ่มทักษะในการทำงานและแทรกคุณธรรมจริยธรรม

แผนการปรับปรุงและควบคุม

๑.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจใน พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.กิจกรรมด้านการดำเนินงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บรายได้

มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการชำระภาษี จัดเก็บภาษีนอกสถานที่ ตั้งงบประมาณในการจัดทำแผนที่ภาษี เข้ารับการอบรมระเบียบตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๑

ความเสี่ยงที่สำคัญ

๑.กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความรู้ความเข้าใจใน พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.กิจกรรมด้านงานสร้างมาตรฐานงานจัดเก็บ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ผู้เสียภาษีรับทราบการยื่นชำระเสียภาษีแล้วแต่ไม่สะดวกมาในวันเวลาราชการ เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะนำมาใช้ประเมินภาษีใหม่ ข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ครบถ้วนอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูล

สรุปกิจกรรมการควบคุมของกองคลัง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีกิจกรรมทั้งหมด ๒ กิจกรรม

๓. กองช่าง ได้จัดวางระบบการควบคุมในส่วนของกองโดยมีการกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

๑) กิจกรรมงานด้านสำรวจออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง เมื่อสำรวจระบบการควบคุมภายใน พบว่ายังมีความเสี่ยงหรือจุดอ่อน คือ

- ด้านบุคลากรในการตรวจรับงานจ้างโครงการต่างๆ
- การประมาณราคากลางต้องอยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์จังหวัด จึงต้องศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลางอย่างสม่ำเสมอ

- อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง

- เทศบาลยังขาดบุคลากร ด้านวิศวกรรับรองแบบก่อสร้าง