

# รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



[www.pamok.go.th](http://www.pamok.go.th)

เทศบาลตำบลป่าโมก

อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง



## สารบัญ

### เรื่อง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

### หน้า

### ระดับองค์กร

๑. แบบ ปค.๑	๑
๒. แบบ ปค.๔	๒ - ๕
๓. แบบ ปค.๕	๖ - ๑๕
๔. แบบ ปค.๖	๑๖

### ภาคผนวก

สำเนาคำสั่งเทศบาลตำบลป่าโมก ที่ ๒๗๓/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ลว ๑๘ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอป่าโมก

เทศบาลตำบลป่าโมก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลป่าโมกเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอป่าโมก



(นายสุรพร สรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๑๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

**เทศบาลตำบลป่าโมก**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>- บุคลากรของเทศบาลตำบลป่าโมกปฏิบัติตนโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หรือหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามนโยบาย คุณธรรมความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลป่าโมกด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</p> <p>- คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามการปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของทุกงานภายในเทศบาลตำบลป่าโมก</p> <p>- มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ เพื่อพัฒนาตัวเองอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>- มีคำสั่งคณะทำงาน, คณะกรรมการ การประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ประจำปี ๒๕๖๖ ให้รับผิดชอบ เรื่องการควบคุมภายใน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ กิจกรรมของทุกองงงานไว้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ (และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน) และได้แจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>- พนักงานในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LAAS e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง</p> <p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และมีผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมภายในผ่านการประชุมประจำเดือนของพนักงานเทศบาล</p> <p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>- มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามภารกิจ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อความสะดวกในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน แจ็งเวียนสารสนเทศ</p> <p>- มีการจัดทำบันทึกข้อความและแจ้งเวียนระบบควบคุมภายในให้บุคลากรทราบทั้งองค์กร มีการสื่อสารที่ชัดเจน เช่น การสื่อสารทาง Line Facebook ให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเองเกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน</p> <p>- เทศบาลตำบลป่าโมกมีการรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ โทรศัพท์ ฯลฯ</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีระบบการติดตามผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>- มีการกำหนดแบบ ติดตาม แบบ ปค.๕ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลป่าโมก มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนดำเนินงาน กิจกรรมแต่ละสำนัก/กอง/งาน ของเทศบาลตำบลป่าโมกที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายสุรพร สรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลป่าโมก

รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p><b>เทศบาลตำบลป่าโมก</b></p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> .</p> <p>เพื่อให้มีการที่แผนชุมชนที่จะนำไปบรรจุในแผนพัฒนา ที่มีประสิทธิภาพสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p>	<p>๑. ภาพประชาชนไม่เห็น ความสำคัญของการจัดทำ แผน</p> <p>๒. ความต้องการของ ประชาชนมีความแตกต่าง กันและลำดับของ ความสำคัญองโครงการที่ บรรจุลงในแผนมักเกิดจาก กลุ่มคนเพียงกลุ่มหนึ่งเมื่อ จัดทำแผนเสร็จจึงมักพบปัญหา ที่นอกเหนือในแผน</p>	<p>๑. มีการกำหนด บุคคลผู้รับผิดชอบ งาน นโยบายและ แผนอย่างชัดเจน</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติ ตามหนังสือสั่งการ กฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้านงาน วิเคราะห์นโยบายและ แผนได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. การตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปี หรือ จ่ายขาดเงินสะสม โครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ได้ ถูกคัดเลือกเพื่อ ดำเนินการตามแผนที่ได้ บรรจุไว้แล้ว จึงทำให้ ต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติม และเปลี่ยนแปลงแผน</p> <p>๒. ความต้องการของ ประชาชนมีความ แตกต่างกันและลำดับ ของความสำคัญอง โครงการที่บรรจุลงใน แผนมักเกิดจากคนกลุ่ม เดียวเมื่อจัดทำแผนเสร็จ มักพบปัญหาที่ นอกเหนือในแผน</p>	<p>๑. จัดทำโครงการ อบรมส่งเสริมการ จัดทำแผนชุมชน เพื่อสร้างความเข้าใจ ให้แก่ผู้นำชุมชนและ ประชาชนในการ พิจารณาเสนอ โครงการเพื่อบรรจุ ในแผนพัฒนาให้ ถูกต้อง</p> <p>๒. ส่งเสริมจัดทำ แผนพัฒนาเพื่อให้ ผู้นำชุมชนและ ประชาชนสามารถ ดำเนินการเกี่ยวกับ แผนชุมชนเป็น ถูกต้องตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล - งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
				<p>๓.การทำประชาคม เพื่อ บรรลุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการตรวจสอบความ เหมาะสมและความ พร้อมของสถานที่ก่อน เสนอโครงการ เมื่อมีการ พิจารณาดำเนินการแล้ว ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ของเทศบาลที่จะ สามารถดำเนินการได้ จึงทำให้ไม่สามารถ พิจารณาอนุมัติตั้ง งบประมาณนี้ได้ อยู่บ่อยครั้ง</p>	<p>๓.ประสานการ จัดทำแผนชุมชนให้ สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ ท้องถิ่นของตำบลป่า โฉมกระเป๋ยที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.โครงการที่เสนอ เพื่อบรรจุเข้า แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้มีการตรวจสอบ ความเหมาะสม และ ความพร้อมของ สถานที่ก่อนโดยให้ เป็นไปตามอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล เพื่อป้องกันความ เสียหายที่เกิดขึ้นกับ ทางการ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
<p>๒. กิจกรรม ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์ :</u></p> <p>๑. เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบภัยทางธรรมชาติ ภัยจากการก่อการร้าย และอุบัติเหตุต่างๆ ได้รับการช่วยเหลืออย่างทั่วถึง และการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และหลังเกิดภัย เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยในด้านการเกษตร ด้านคุณภาพชีวิต ด้านโรคติดต่อ ไม่สามารถดำเนินการช่วยเหลือตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ เนื่องจากยังมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้การช่วยเหลืออยู่</p>	<p>๑.มีการกำหนดบุคคลผู้รับผิดชอบงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างชัดเจน</p> <p>๒. กักซิปให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑.สามารถดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยช่วยเหลือผู้ประสบภัย ตรวจจับเหตุภัยพิบัติต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. การพิจารณาช่วยเหลือประชาชนกรณีสาธารณภัยตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางการซักซ้อม ฝึกอบรม แนวทางประมวลเพื่อช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดสาธารณภัยขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นให้ชัดเจน</p> <p>๒.หารือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านอำเภอป่าโมกเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติ</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ</p> <p>สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	ความเสียหายที่มีอยู่
<p>๓. ภารกิจรวมดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ที่เข้มงวดให้ดำเนินการภายใต้ระยะเวลาที่จำกัด</p> <p>๒. กฎ ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติม อยู่ตลอด</p>	<p>๑. พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน</p>	<p>มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอแล้วบรรลุตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม เพียงแต่เจ้าหน้าที่ ต้องทำความเข้าใจ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ออกมาใหม่ ให้ถูกต้อง</p>	<p>ปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น การเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดอุปสรรคใน การปฏิบัติงานพร้อมกัน ระเบียบและหนังสือสั่งการมาใหม่ทำให้เข้าใจคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังและ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเพื่อ ทบทวนเพิ่ม ศักยภาพการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลังและ แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบไว้อย่าง ชัดเจน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเพื่อ ทบทวนเพิ่ม ศักยภาพการปฏิบัติ หน้าที่</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๔. ภารกิจรวมการออกแบบและประมาณราคา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านโครงสร้างพื้นฐานได้ตามแผนดำเนินงานของเทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน ๒. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามราคาวัสดุที่ทางราชการ/พาณิชย์จังหวัดกำหนด</p>	<p>๑. โครงการก่อสร้างมี จำนวน มากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงานออก สักรวด ออกแบบและประมาณ ราคา</p> <p>๒. โครงการที่เสนอเพื่อ ดำเนินการจัดทำไม่ปรากฏใน แผนพัฒนาทำให้ต้องเกิด ปัญหาความล่าช้า</p> <p>๓. กฎ ระเบียบ และหนังสือสั่ง การ ที่เปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติม อยู่ตลอด</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน กองช่าง ตาม ภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p> <p>๒. ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ดำเนินการสำรวจ ออกแบบ กำหนด แผนงาน และการ ประมาณราคาได้ หลักรเกณฑ์และ วิธีการคำนวณราคา กลางงานก่อสร้าง ของทางราชการ กำหนดถูกต้องตาม</p>	<p>การจัดทำโครงการ ก่อสร้างซึ่งต้อง ตรวจสอบความ เหมาะสมของสถานที่ สำหรับบรรจุในเทศ บัญญัติงบประมาณ รายงานประจำปีมีความ ล่าช้าเนื่องจากจำนวน โครงการมีมาก</p>	<p>๑. จัดให้มีการซัก ช้อนแนวททาง ปฏิบัติเกี่ยวกับ การ จัดทำโครงการ ก่อสร้าง โดยต้อง ตรวจสอบความ เหมาะสมของ สถานที่ และอยู่ใน อำนาจหน้าที่ของ เทศบาล</p>	<p>๑. จัดให้มีการซัก ช้อนแนวททาง ปฏิบัติเกี่ยวกับ การ จัดทำโครงการ ก่อสร้าง โดยต้อง ตรวจสอบความ เหมาะสมของ สถานที่ และอยู่ใน อำนาจหน้าที่ของ เทศบาล</p>	<p>กองช่าง</p>

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
				<p>และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานออก สํารวจ ออกแบบ และ ประเมินราคา อาจเกิด ข้อผิดพลาดได้</p> <p>๒.การออกแบบหรือ ควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังมีความเข้าใจ คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับ แนวทางปฏิบัติตาม นิยามความหมาย</p>	<p>๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามศึกษา หลักเกณฑ์และ วิธีการควบคุม และออกแบบ โครงสร้างก่อสร้าง ตามแนวทางปฏิบัติ ชักซ้อมความเข้าใจ นิยามความหมาย (งานก่อสร้าง) ตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
<p>๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ และการใช้ แผนที่ภาษีในการจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย และ เป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรมและจัดเก็บ อย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลผู้ ถัดตรงที่ติดอยู่ตลอดเวลา</p> <p>๒. มีลูกหนี้ภาษีย่างชำระ</p> <p>๓. นโยบายภาครัฐและโรค ระบาด ทำให้การจัดเก็บ ภาษีไม่เป็นที่พอใจตามเป้าหมาย ที่ได้วางไว้</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่ง งานตามภารกิจ หน้าที่ความ รับผิดชอบ ชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี</p> <p>๓. จัดทำหนังสือ แรงรัดการชำระ ภาษี แจ้งลูกหนี้ ภาษีครบจำนวน ทุกราย</p> <p>๔. จัดทำแผนที่ ภาษี และนำ ข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ในการ จัดเก็บภาษี</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่มีความเพียงพอ และเทศบาลตำบล ป่าโมกข์มีการนำ โปรแกรมแผนที่ภาษี มาใช้</p>	<p>๑. มีการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลผู้ถือครองที่ดิน อยู่ตลอดเวลา</p> <p>๒. มีลูกหนี้ภาษีย่าง ชำระ</p> <p>๓. นโยบายภาครัฐและ โรคระบาด ทำให้การ จัดเก็บภาษี ไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่ได้วาง ไว้</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือ แรงรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ ครบ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี เช่น จัดทำ เสียตามสาย แผ่น พับ เป็นต้น</p> <p>๓. จัดให้บริการ จัดเก็บภาษีนอก สถานที่</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>๖.กิจกรรมการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การวางแผนการศึกษา และจัดแผนการ พัฒนาการศึกษา เป็นไปตามมาตรฐานที่ภาครัฐกำหนด</p>	<p>๑. การใช้จ่ายงบประมาณ ภายในโรงเรียนในสังกัด ยังไม่มีความเหมาะสม</p> <p>๒. กรณีการขอรับเงินอุดหนุน ต่างๆของหน่วยงานที่ ขอรับเงินอุดหนุนหลักฐาน ข้างรายละเอียดการ ดำเนินการไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับการ สนับสนุน</p>	<p>๑.ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วย การเงิน การคลัง การงบประมาณ และการพัสดุของ สถานศึกษาของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น (ฉบับ ที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๙</p> <p>๒.คู่มือการจัดทำ แผนพัฒนา การศึกษาของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นและ สถานศึกษาใน สังกัดองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น</p> <p>๓. คำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ</p>	<p>๑.วางแผนการศึกษา และการจัดการแผนการ พัฒนาการศึกษา ให้ เป็นไปตามนโยบาย หนึ่งสื่อสิ่งของที่ เกี่ยวข้องได้อย่าง ถูกต้อง</p> <p>๒.การพิจารณาตั้ง งบประมาณสำหรับ จัดทำมาตรฐานการ สถานศึกษา และที่ เกี่ยวกับการศึกษา ได้อย่างเหมาะสม และชัดเจน</p> <p>๓.การขอรับเงิน อุดหนุนโครงการ/ กิจกรรมด้านศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>ระเบียบ ได้ตรงตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับ การสนับสนุนโดยอยู่ ในอำนาจหน้าที่ของ อปท.ที่จะดำเนินการ ได้</p>	<p>๑.การวางแผน การศึกษา และ การจัดการแผนการ พัฒนา การศึกษา การศึกษาการใช้จ่าย งบประมาณภายใน วรร.ในสังกัดยังไม่มี ความ เหมาะสม</p> <p>๒.การมี การขอรับเงิน อุดหนุนต่างๆ ของ หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุนการจัดทำ เอกสารโครงการ กิจกรรมด้านศาสนาและ วัฒนธรรม ประเพณี ที่นำมาประกอบและใช้ เป็นหลักฐานชี้แจง รายละเอียดการ ดำเนินการไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับการ สนับสนุน หรือไม่อยู่ใน อำนาจหน้าที่ของ อปท. ที่จะดำเนินการได้</p>	<p>๑.ชี้ข้อแนะทาง ปฏิบัติกับหน่วยงาน ที่ขอรับเงินอุดหนุน ให้ดำเนินการชี้แจง รายละเอียดการ ดำเนินการให้ ครบถ้วนตรงตาม วัตถุประสงค์ พร้อม หนึ่งสื่อสิ่งของที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.ประสานผู้บริหาร ในการพิจารณาขอรับเงิน อุดหนุนโครงการ โรงเรียนในสังกัด เพื่อประโยชน์ในการ กำกับดูแลให้ ครบถ้วนและมี ประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
				๓.การจัดโครงการที่ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ จาก เทศบาลไปแล้ว การ รายงานผลการ ดำเนินการไม่ชัดเจน รายละเอียดการ ดำเนินการตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับการ สนับสนุนที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงาน จึงอาจ ทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทาง บริหารจัดการด้าน งบประมาณ		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใต้อำนาจ	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>๗. ภารกิจกรมการดำเนินการทางวินัย ต้อง ดำเนินการอย่างเที่ยงธรรม / งานนิติการ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ตรงตามระเบียบข้อกฎหมายและความเที่ยง ธรรม</p>	<p>๑. การดำเนินการทางวินัย จะต้องกล้าตัดสินใจโดยไม่เกรงกลัวผู้มีอำนาจหรือ เกรงใจพวกพ้อง หากตัดสินใจ ผู้ถูกกล่าวหาได้รับโทษ ผู้ถูก กล่าวหาที่จะไม่เป็นผู้มีตรด้วย</p> <p>๒. การสรรหากรรมการ ดำเนินการทางวินัยโดยเฉพาะ วินัยอย่างร้ายแรง จะสรรหา กรรมการได้ยาก</p>	<p>๑. ตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับวินัยและ การรักษาวินัยและ การดำเนินการ ทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๒. มีหลักเกณฑ์ไม่ การสรรหาไว้ให้ ปฏิบัติ</p>	<p>๑. มีการปฏิบัติตาม ขั้นตอนดำเนินการ อยู่ จริง แต่ยังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาเรื่องนี้ได้</p> <p>๒. ยังสรรหากรรมการ ไม่ได้ก็ยกเพราะเป็น ความพึงพอใจที่ผู้ยื่น จะมาเป็นกรรมการไม่ มีสภาพบังคับ</p>	<p>๑. การดำเนินการทาง วินัยจะต้องกล้าตัดสินใจ ในการลงโทษโดยไม่ เกรงกลัวผู้มีอำนาจหรือ เกรงกลัวพวกพ้อง หาก ตัดสินใจให้ผู้ถูกกล่าวหา ได้รับโทษ ผู้ถูกกล่าวหา ก็จะไม่เป็นผู้มีตรด้วย</p> <p>๒. การสรรหากรรมการ ดำเนินการทางวินัย โดยเฉพาะวินัยอย่าง ร้ายแรง จะสรรหา กรรมการได้ยาก</p>	<p>๑. สร้างความเข้าใจ ให้ผู้ถูกดำเนินการ ทางวินัยทราบถึง โทษที่ได้รับเป็นไป ตามมาตรฐานทั่วไป</p> <p>๒. เห็นควรให้มี หน่วยงานกลางมา ดำเนินการสอบสวน ทางด้านวินัย</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล</p>



แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
๔. ภารกิจรวมด้านบุคลากรมีไม่เพียงพอสำหรับ ปฏิบัติงาน / กองช่าง, กองศึกษา, กอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ซึ่งต้อง ปฏิบัติงานทุกๆ เรื่องที่ รับผิดชอบหลายงานทำให้งาน ล้าช้า ๒. บุคลากรด้านฝ่ายแบบแผน และก่อสร้างไม่เพียงพอต่อ กระบวนการดำเนินงาน	๑. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบงานสาร บรณรวมถึงมีการ ติดตามดูแลอย่าง เคร่งครัด	๑. มีการควบคุมอย่าง เพียงพอ แต่ยังคงขาด บุคลากรที่ต้อง ดำเนินการควบคุม ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	๑. ขาดอัตราบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ บุคลากรเพิ่มเติม จากเดิมที่มีเพียงคน เดียว หรือสรรหา เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ เฉพาะด้านนั้นๆ ๒. แจ้งความ ประสงค์ของผู้ช่วย วิศวกรพร้อมส่ง ขอบเขตงานให้กับ งานการเจ้าหน้าที่	สำนักปลัดเทศบาล

ลงชื่อ



(นายสุรพร สรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลป่าโมก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ชื่อผู้รายงาน



(นายอุทัย แสสนธิ์)

นิติกรชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลป่าโมก

ที่ ๒๓๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ดังต่อไปนี้

- |  |                      |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลป่าโมก                                | ประธานคณะกรรมการ     |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง                                  | คณะกรรมการ           |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง                                  | คณะกรรมการ           |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม               | คณะกรรมการ           |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา                              | คณะกรรมการ           |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล                              | คณะกรรมการ           |
| ๗. ผู้จัดการสถานนุบาล                                  | คณะกรรมการ           |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน<br>หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก มีหน้าที่ดังนี้

- (๑) อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลป่าโมก
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบลป่าโมก
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๖) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก เพื่อพิจารณา ลงนามและจัดส่งให้ผู้ว่าราชการจังหวัดอ่างทองภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

/การจัด...

