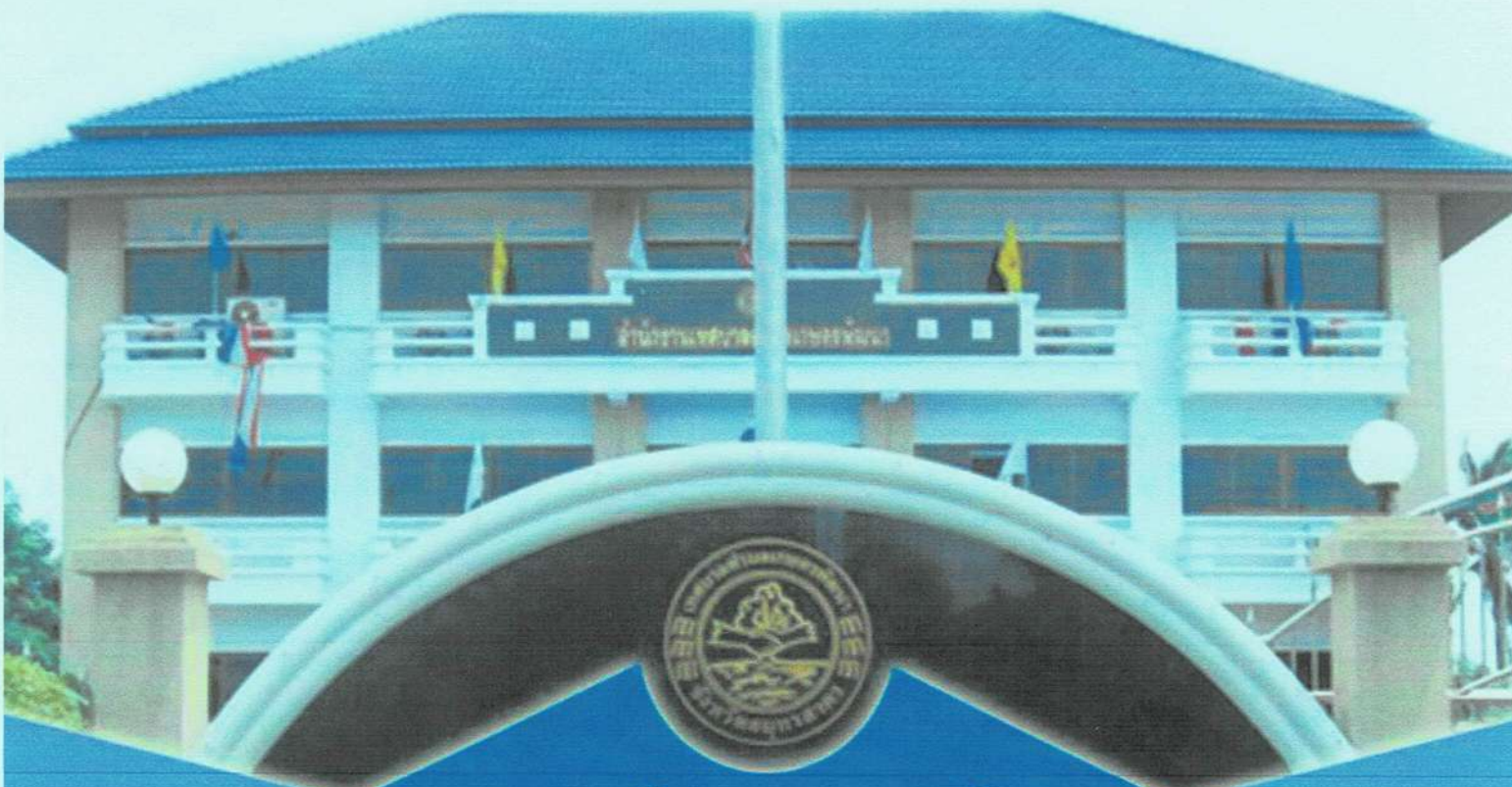




การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้คณะผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาและพนักงานเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลว่า เป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตเทศบาลตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้คณะผู้บริหารเทศบาล สมาชิกสภาเทศบาลและพนักงานเทศบาลทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาและประเทศไทยโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ธันวาคม ๒๕๖๒

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอบ้านแพ้ว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ สำนักปลัด
- ๑.๒ กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
- ๑.๔ กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ แผนที่ภาษี
- ๑.๕ กิจกรรมงานบริหารพัสดุ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๖ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

- ๑.๖ กิจกรรมงานธุรการ กองช่าง
- ๑.๗ กิจกรรมงานออกแบบและประมาณราคาส่งก่อสร้าง
- ๑.๘ กิจกรรมงานผังเมืองและควบคุมอาคาร
- ๑.๙ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๐ กิจกรรมงานบำรุงรักษาทางและสะพาน
- ๑.๑๑ กิจกรรมงานประปา

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.๑๒ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

๑.๑๓ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.๑๔ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

๑.๑๕ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ สำนักปลัด

- กำชับพนักงานหรือผู้ได้รับมอบหมายหรือผู้ใช้รถยนต์ของเทศบาลทุกคน ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ทุกครั้งก่อน-หลังจากออกเดินทางไปราชการ

๒.๒ กิจกรรมงานกฎหมายและคดี

๑. ปรับปรุงแผนอัตรากำลังของเทศบาลฯ

๒. สรรหาโดยวิธีการรับโอน(ย้าย)พนักงานเทศบาล

๒.๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่/บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๒. กำชับและแนะนำผู้รับผิดชอบให้ใช้ความละเอียดรอบคอบและถือปฏิบัติตาม

ระเบียบอย่างเคร่งครัด

๒.๔ กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๕ กิจกรรมงานบริหารพัสดุ

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละกองให้ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุฯ

๒. แนะนำ/อบรมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความรู้ความเข้าใจระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๖ กิจกรรมงานธุรการ กองช่าง

๑. มีการปรับปรุงงานด้านธุรการเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานตรงตามสายงานจึงมีความรู้ความสามารถในงานธุรการจึงไม่มีความเสี่ยง

๒.๗ กิจกรรมงานออกแบบและประมาณราคาส่งก่อสร้าง

๑. ไม่มีการปรับปรุงการควบคุม

๒. กองช่างได้มีการจัดวางระบบการควบคุมที่มีที่อยู่แล้วและได้ดำเนินการควบคุมการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงโดยให้บุคลากรได้อบรมและดูกฎระเบียบและใช้แนวทางในการทำงานตามหลักในด้านการออกแบบประมาณราคา

๒.๘ กิจกรรมงานผังเมืองและควบคุมอาคาร

๑. มีการปรับปรุงบางจุดที่ยังมีความเสี่ยงในการควบคุม โดยให้บุคลากรได้รับการอบรมเพิ่มเติมในด้านการผังเมืองโดยตรง

๒.๙ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

๑. ไม่มีการปรับปรุงการควบคุม
๒. กองช่างได้มีการจัดวางระบบการควบคุมที่มีอยู่แล้วและได้ดำเนินการควบคุมการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อมิให้เกิดความเสี่ยง

๒.๑๐ กิจกรรมงานบำรุงรักษาทางและสะพาน

๑. ไม่มีการปรับปรุงการควบคุม
๒. กองช่างได้มีการจัดวางระบบการควบคุมที่มีอยู่แล้วและได้ดำเนินการควบคุมการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อมิให้เกิดความเสี่ยง

๒.๑๑ กิจกรรมรายงานการปฏิบัติงานในการรับชำระค่าน้ำประปา

๑. ควรมีการประชุมสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานเป็นประจำ สม่ำเสมอ
๒. กำหนดขั้นตอนและวิธีการดำเนินงานให้กับเจ้าหน้าที่ได้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

๒.๑๒ กิจกรรมจำนวนเจ้าหน้าที่กองการศึกษาไม่เพียงพอ

๑. ต้องมีการปรับปรุงการควบคุม ในการดำเนินการ สรรหาบุคคลด้วยวิธีการรับโอน / การขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ เพื่อมาดำรงตำแหน่งในอัตราที่ว่าง
๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมดูแล ให้มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไปตามระเบียบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง

๒.๑๓ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อของเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

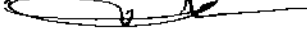
๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้เจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อใน ศพด. เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยง

๒.๑๔ กิจกรรมงานรักษาความสะอาด

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๒. จัดประชุมพนักงานและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับอันตรายจากการปฏิบัติงาน
๓. สรรหา/รับโอนบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง
๔. ดูแลและหมั่นตรวจสอบรถขยะให้มีความพร้อมในใช้งานอยู่เสมอ

๒.๑๕ กิจกรรมงานควบคุมโรคติดต่อ

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๒. จัดให้มีการประชุมปรึกษาแนวทางการปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรค
๓. ติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อเตรียมความพร้อมในวันหยุดราชการ

(ลงชื่อ).....

(นายบุญเชิญ ข้ำสาร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- งานดูแล ประจำกอง</p> <p>- งานอื่นๆที่ผู้บังคับบัญชาได้มอบหมาย</p> <p>งานออกแบบ</p> <p>มอบหมายให้นายสมทรง ชำสาคร ตำแหน่งนายช่างโยธา ชำนาญงาน เป็นผู้รับผิดชอบและปฏิบัติงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ออกแบบคำนวณด้านวิศวกรรมและด้านสถาปัตยกรรม - งานวางโครงการและการก่อสร้างทางด้านวิศวกรรมและด้านสถาปัตยกรรม - งานให้คำปรึกษาแนะนำและบริการเกี่ยวกับงานทางด้านวิศวกรรมและด้านสถาปัตยกรรม - งานตรวจสอบแบบแปลนด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม - งานออกแบบรายการรายละเอียดทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม - งานสำรวจหาข้อมูลรายละเอียดเพื่อคำนวณ ออกแบบ กำหนดรายละเอียดทางด้านวิศวกรรมและทางด้านสถาปัตยกรรม - งานศึกษาวิเคราะห์ วิจัยทางด้านวิศวกรรม - งานประมาณราคาค่าก่อสร้างทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม - งานวางแผนและออกแบบด้านสัญญาณไฟ เครื่องหมายจราจรและอุปกรณ์ - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย <p>งานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>มอบหมายให้นายสมทรง ชำสาคร ตำแหน่งนายช่างโยธา ชำนาญงาน รักษาการหัวหน้างาน โดยมีนายสมรักษ์ เกตุแก้ว ตำแหน่งผู้ช่วยช่าง เป็นผู้ช่วยเหลือและรับผิดชอบปฏิบัติงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมงานก่อสร้างในสาขาวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม - งานด้านการควบคุมความปลอดภัยในการดำเนินการก่อสร้างอาคาร ถนน สะพาน เขื่อนและทางเท้า - งานวางโครงการและควบคุมการก่อสร้าง - งานให้คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบเกี่ยวกับงานก่อสร้าง - งานควบคุมวัสดุก่อสร้าง - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย 	<p>งานออกแบบ เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถ และทักษะรวมถึงด้านการคำนวณด้านวิศวกรรม โดยการควบคุมของกองช่าง งานออกแบบพบจุดอ่อน เนื่องจากบุคลากรในด้านการออกแบบต่างๆมีความรู้ความสามารถในด้านการออกแบบน้อย ควรฝึกอบรมบุคลากรในด้านการออกแบบโดยตรงจึงจะสามารถแก้ไขปัญหาได้</p> <p>งานควบคุมการก่อสร้าง งานควบคุมงานก่อสร้างเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถและทักษะในการควบคุม โดยการควบคุมงานก่อสร้างอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง บุคลากรในงานควบคุมงานก่อสร้างมีความรู้ความสามารถและทักษะในการควบคุมงานแต่ยังขาดบุคลากร</p>

ชื่อหน่วยงานกองคลัง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ แผนที่ภาษี - กิจกรรมงานบริหารพัสดุ <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ การวางฎีกาการเบิกเงินล่าช้า ๑.๒ ไม่ได้นำระบบแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บรายได้ ๑.๓ เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๒.๑ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้และความเชี่ยวชาญในข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๓.๑ มีการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรม ๓.๒ กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน โดยจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ 	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๗</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ พบว่ามีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ขาดความเชี่ยวชาญและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. กิจกรรมงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก <ul style="list-style-type: none"> - ยังไม่มีการนำแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี จึงทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ ๓. กิจกรรมงานบริหารพัสดุ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ความเข้าใจและความเชี่ยวชาญในแนวทางวิธีปฏิบัติตามระเบียบฯ

กองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

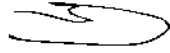
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. บทบาทหน้าที่ในความรับผิดชอบของกองช่าง เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา</p> <p>กองช่างมีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรม การจัดเก็บ และทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบการก่อสร้าง การควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานการก่อสร้าง และซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวม ประวัติ ติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงานควบคุม เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิงและงานอื่นที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วยส่วนราชการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานธุรการ - งานผังเมืองและควบคุมอาคาร - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานออกแบบ - งานไฟฟ้าสาธารณะ - งานบำรุงรักษาทางและสะพาน - งานกิจการประปา <p>๒. มีบุคคลหรือกลุ่มบุคคลทำหน้าที่รับผิดชอบงานที่กำหนดไว้ชัดเจนซึ่งมีการมอบหมายงานดังนี้</p> <p>งานธุรการ</p> <p>มอบหมายให้นางธัญมน ทิพย์สุมณฑา ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน เป็นผู้รับผิดชอบและปฏิบัติงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานดูแลรักษาจัดเตรียมเรื่องให้บริการสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ การติดต่อและอำนวยความสะดวกต่างๆ - งานเอกสารและงานพัสดุ - งานสารบรรณกองช่าง - งานสวัสดิการกองช่าง - งานประชาสัมพันธ์ - งานรับเรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียน - งานทะเบียนสิ่งก่อสร้าง 	<p>กองช่างได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๗ ดังนี้</p> <p>งานธุรการ กองช่างเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนาได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน งานด้านธุรการไม่พบจุดอ่อน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการก่อสร้างในการติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า - งานซ่อมบำรุงการไฟฟ้าในเขตเทศบาล - งานพัสดุเกี่ยวกับด้านไฟฟ้า - งานให้คำปรึกษาแนะนำตรวจสอบในด้านการไฟฟ้า - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย <p>งานบำรุงรักษาทางและสะพาน</p> <p>มอบหมายให้นายมีนายสมทรง ชำสาคร ตำแหน่งนายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการหัวหน้างาน โดยมีนายสมรักษ์ เกตุแก้ว ตำแหน่งผู้ช่วยช่างโยธา เป็นผู้ช่วยเหลือและรับผิดชอบปฏิบัติงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานซ่อมบำรุงรักษา อาคาร ถนน สะพาน เขื่อนและทางเท้า ฯลฯ - งานตรวจสอบสภาพ อาคาร ถนน สะพาน เขื่อนและทางเท้า ฯลฯ - งานจัดทำแผนตรวจสอบอาคาร ถนน สะพาน เขื่อน ฯลฯ - งานการซ่อมแซมบำรุงรักษา เครื่องหมายจราจรและอุปกรณ์ถนน - งานบำรุงรักษาคล่องท่อระบายน้ำ - งานประมาณราคาเกี่ยวกับการบำรุงรักษางานควบคุมพัสดุและงานโยธา - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรืองานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย <p>๓. มีกลไกเพื่อให้มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเสนองานตามสายบังคับบัญชา - มีการนำเสนอในที่ประชุมกองเพื่อร่วมกันพิจารณา <p>๔. ความรับผิดชอบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของผลงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบความพึงพอใจของผู้รับบริการ - ติดตามผลผลิตของงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่ - ติดตามระดับคุณภาพและความก้าวหน้าในการพัฒนาคุณภาพ <p>๕. ความรับผิดชอบต่อด้านการจัดการทรัพยากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - รับผิดชอบต่อการจัดการทรัพยากรในภาพรวมของกองช่าง 	<p>งานบำรุงรักษาทางและสะพาน เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถและทักษะในการดำเนินการ เนื่องจากงานดังกล่าว เป็นงานที่ต้องมีความรู้เพราะเป็นงานซ่อมบำรุงรักษา และควรรู้ว่าการซ่อมบำรุงงานในแต่ละจุดจะต้องดำเนินการอย่างไรจึงจะทำให้งานซ่อมนั้นออกมาสมบูรณ์ โดยการควบคุมงานอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง บุคลากรมีความเข้าใจในการดำเนินการแต่ยังขาดทักษะอยู่บ้างต้องได้รับการอบรมและยังขาดบุคลากร</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การสื่อสาร</p> <p>๔.๒.๑ การสื่อสารภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - สื่อสารผ่านระบบ Internet - สื่อสารผ่านโทรศัพท์ กับบุคคลภายนอก - สื่อสารผ่านหนังสือ กับบุคคลภายนอก - สื่อสารโดยการเข้าไปพบ <p>๔.๒.๒ การสื่อสารภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สื่อสารในที่ประชุมในระดับกอง เดือนละครั้ง - สื่อสารผ่านขั้นตอนตามบังคับบัญชา - สื่อสารเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างบุคคล - สื่อสารร่วมมือกันปฏิบัติตาม 	<p>ในภาพรวมของกองช่างเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนามีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ซึ่งบุคลากรได้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลต่างๆที่เป็นประโยชน์มาใช้และแลกเปลี่ยนกันตลอดเวลา</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p>	
<p>องค์กรติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>หลังจากประเมินความเสี่ยง กองช่างเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา พบว่า ยังมีกิจกรรมความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญอยู่บ้าง ดังนั้นจึงต้องติดตามประเมินและวางแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงกิจกรรมนั้นๆลง และมีการปรับปรุงการทำงานของแต่ละงานต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายใน ๗ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสมทรง ชำสาคร)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>การวิเคราะห์เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในงานการศึกษาปฐมวัย</u> กองการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย ระบบการควบคุมภายใน ที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) จำนวนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ ๒) การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) การขาดแคลนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานเช่น ตำแหน่งนักวิชาการศึกษา หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา ส่งผลกระทบต่อการบริหารงานของกองการศึกษา เกิดความล่าช้า ขาดประสิทธิภาพ ๒) การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศพด. เกิดจากผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการควบคุมโรค เมื่อเด็กเกิดอาการเจ็บป่วยก็ยังให้เด็กมาเรียน จึงทำให้เชื้อโรคแพร่กระจายไปสู่เด็กคนอื่น <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ๒) มีคำสั่งจัดระบบงานควบคุมภายในกองการศึกษา ๓) การสรรหาบุคคลด้วยวิธีการรับโอน/การขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ๔) การจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครองเรื่อง การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็ก <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ ทำให้กองการศึกษาสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบอินเตอร์เน็ต เช่น หนังสือสั่งการ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ การจัดอบรมในเรื่องต่างๆของหน่วยงานอื่นๆ เป็นต้น</p>	<p>กองการศึกษา ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๗ ดังนี้</p> <p>กองการศึกษา เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) จำนวนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ ได้ดำเนินการสรรหาบุคคลตามอัตราที่ว่าง โดยวิธีการรับโอน ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา ปรากฏว่าไม่มีผู้ประสงค์มาดำรงตำแหน่งดังกล่าว และการขอใช้บัญชีผู้ที่สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา ยังไม่มีผู้ประสงค์จะมาบรรจุ และแต่งตั้งในตำแหน่งดังกล่าว ๒) การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในเด็กนักเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จากความเสี่ยงที่ผู้ปกครองไม่ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคติดต่อ กองการศึกษาจึงได้จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ผู้ปกครอง เพื่อจะได้นำความรู้ที่ได้ไปใช้ในการป้องกันควบคุม และดูแลเด็กที่มีอาการเจ็บป่วยในเบื้องต้นได้ และครูผู้ดูแลเด็ก มีมาตรการคัดกรองเด็กเป็นประจำทุกวันก่อนเข้าเรียน หากพบว่าเด็กมีอาการป่วยจะแจ้งให้ผู้ปกครองทราบและรับเด็กกลับ เพื่อนำไปพบแพทย์เพื่อรักษาต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑) งานรักษาความสะอาด เจ้าหน้าที่มีตำแหน่งรักษาความสะอาดแต่ต้องปฏิบัติภารกิจหลายด้านตามนโยบายของผู้บริหารมีการแบ่งงานยังไม่ชัดเจน ทำให้งานรักษาความสะอาดทำได้ไม่เต็มที่ ไม่มีการสำรวจความต้องการของประชาชน ประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาความสะอาดน้อย ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับรู้ถึงประโยชน์ของการเข้ามามีส่วนร่วม ประชาชนไม่ตระหนักถึงปัญหาของขยะที่จะเพิ่มมากขึ้นเรื่อย ๆ หากไม่ช่วยกัน</p> <p>(๒) งานควบคุมโรคติดต่อ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมโรคติดต่อในแหล่งชุมชนที่มีแหล่งน้ำทำให้เกิดโรคใช้เลือดออกได้ง่าย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) งานด้านการรักษาความสะอาด ประชาชนขาดจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมดูแลรักษาความสะอาด เจ้าหน้าที่ขาดความตระหนัก ทำให้เสี่ยงกับการเกิดอุบัติเหตุจากการเก็บขยะได้</p> <p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในวิธี การปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมโรคติดต่อในแหล่งชุมชนมีแหล่งน้ำทำให้เกิดโรคใช้เลือดออกได้ง่าย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) งานด้านการรักษาความสะอาด วิธีการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) มีการรณรงค์คัดแยกขยะจากต้นทาง ๒) จัดอบรมให้แก่เจ้าหน้าที่ ๓) ประชาสัมพันธ์รณรงค์การทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ <p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและประชาชน ๒) พ่นหมอกควัน แจกจ่ายทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายใส่แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย 	<p>(๑) งานรักษาความสะอาด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการคัดแยกขยะจากต้นทาง - จัดอบรมให้แก่เจ้าหน้าที่ - ประชาสัมพันธ์รณรงค์การทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ - ประชุมขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วน <p>(๒) งานควบคุมโรคติดต่อ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและประชาชน - พ่นหมอกควัน แจกจ่ายทรายกำจัดลูกน้ำยุงลายเพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาดอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบารควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในการป้องกันการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาด</p> <p>๔) ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุง คำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงาน ทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๑) งานด้านการรักษาความสะอาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน จัดให้มีระบบการติดต่อสื่อสารให้รวดเร็วยิ่งขึ้น <p>(๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล เกษตรพัฒนาทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ เสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในชุมชน หอกระจายข่าว และการจัดโครงการฝึกอบรม และฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งระบบสารสนเทศ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งจากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) งานด้านการรักษาความสะอาด (๒) งานด้านการควบคุมโรคติดต่อ ซึ่งเป็นกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาลตำบล เกษตรพัฒนา โดยผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕ ทั้ง ๒ กิจกรรม มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป 	

ชื่อหน่วยงานสำนักปลัด เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย


ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ - กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงเกิดจาก</p> <p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือหรืองานราชการอื่น ซึ่งต้องใช้รถจักรยานยนต์ไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p> <p>๑.๒ การรับ-ส่งหนังสือเกิดความล่าช้า</p> <p>๑.๓ อยู่ระหว่างการสรรหา ตำแหน่งนิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ รายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ มีครบถ้วน/สมบูรณ์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ควรสร้างแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ฯ</p> <p>๓.๒ ดำเนินการงานกฎหมายและคดี ด้วยความรอบคอบ</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๗</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรมคือ</p> <p>๑. กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์ งานธุรการ โดยมีความเสี่ยงเนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายการส่งหนังสือไม่ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ <p>๒. กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</p> <ul style="list-style-type: none"> - อยู่ระหว่างการสรรหาตำแหน่ง นิติกร ซึ่งเป็นตำแหน่งเฉพาะด้านต้องใช้ความเชี่ยวชาญ <p>และผลจากการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล พบว่าปัจจัยภายในพบว่างานธุรการมีปริมาณการรับ-ส่งหนังสือ เป็นประจำ จึงควร กำชับพนักงานหรือผู้ได้รับมอบหมายหรือผู้ใช้รถยนต์ของเทศบาลทุกคน ลงรายละเอียดในแบบ ๓ แบบ ๔ ก่อน-หลัง ออกเดินทางไปราชการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา มีเว็บไซต์ชื่อ www.kaset-pt.go.th เพื่อช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ข้อมูลประกาศรับโอนพนักงานเทศบาล และประกาศรับสมัครพนักงานจ้าง ให้ความรู้ต่างๆ ตลอดจนหนังสือสั่งการ กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการลงรายละเอียดแบบ ๓ แบบ ๔ สมบูรณ์</p> <p>๕.๒ ประสิทธิภาพงานธุรการ รวดเร็ว ละเอียด รอบคอบ</p>	

สรุปผลการประเมิน :-

จากการวิเคราะห์สำรวจสำนักปลัดเทศบาล มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการใช้รถจักรยานยนต์งานธุรการ และกิจกรรมงานกฎหมายและคดี

ชื่อผู้รายงาน..... 
 (นางสาวณัฐธิญา เพ็ชรดี)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
 วันที่..... ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๒.....

ผลการประเมินโดยรวม

.....
.....
.....
.....
.....

ลงชื่อ..... *Sing Jany*..... ผู้รายงาน

(นางรสสุคนธ์ ทองบุญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สำเนาฉบับ



ที่ สค ๕๒๔๐๑/๗๖๖

สำนักงานเทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา
ถนนบ้านแพ้ว - คลองตัน สค ๗๔๑๒๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอบ้านแพ้ว

อ้างถึง - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และปค.๖

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ(๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๘) ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นงบประมาณ

เทศบาลตำบลเกษตรพัฒนา ขอรายงานการจัดทำมาตรฐานควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเชิญ ขำสาคร)

นายกเทศมนตรีตำบลเกษตรพัฒนา

สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๙-๖๐ ต่อ ๑๖

โทรสาร ๐ ๓๔๘๘ ๒๒๕๘

ที่ ๓๓๓๗
๒๓/๑๒/๖๒

..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้าสำนักปลัด
..... หัวหน้าฝ่าย
..... ผู้ตรวจทาน
..... ผู้พิมพ์