

รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลป่าโมก
อำเภอป่าโมก จังหวัดอ่างทอง



๐ ๓๕๖๖ ๑๓๔๗



www.pamok.go.th

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	
ระดับองค์กร	
๑. แบบ ปค.๑	๑
๒. แบบ ปค.๔	๒
๓. แบบ ปค.๕	๕
๔. แบบ ปค.๖	๑๕

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งเทศบาลตำบลป่าโมก ที่ ๒๕๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอป่าโมก

เทศบาลตำบลป่าโมกได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลป่าโมก เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความพอเพียง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอป่าโมก



(นายสุรพร สรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลป่าโมก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- บุคลากรของเทศบาลตำบลป่าโมกปฏิบัติตามโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หรือหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามนโยบาย คุณธรรมความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลป่าโมกด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - คณะผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามการปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของทุกงานภายในเทศบาลตำบลป่าโมก - มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ เพื่อพัฒนาตัวเองอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีคำสั่งคณะทำงาน, คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ประจำปี ๒๕๖๗ ให้รับผิดชอบเรื่องการควบคุมภายใน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ กิจกรรมของทุกกองงานไว้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ (และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับปัจจุบัน) และได้แจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและเข้าใจตรงกัน - พนักงานในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น การปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LAAS e-GP และระบบฐานข้อมูลบุคลากร

เทศบาลตำบลป่าโมก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง - เทศบาลตำบลป่าโมก มีการวิเคราะห์หาสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- เทศบาลตำบลป่าโมก มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และมีผลการประเมินความเสี่ยง - เทศบาลตำบลป่าโมก มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมภายในผ่านการประชุมประจำเดือนของพนักงานเทศบาล - เทศบาลตำบลป่าโมก มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามภารกิจ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อความสะดวกในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อสนับสนุนให้การทำงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน แจ้งเวียนสารสนเทศ

เทศบาลตำบลป่าโมก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีการจัดทำบันทึกข้อความและแจ้งเวียนระบบควบคุมภายในให้บุคลากรทราบทั้งองค์กร มีการสื่อสารที่ชัดเจน เช่น การสื่อสารทาง Line Facebook ให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเองเกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- เทศบาลตำบลป่าโมก มีระบบการติดตามผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ - เทศบาลตำบลป่าโมก มีการนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี - มีการกำหนดแบบ ติดตาม แบบ ปค.๕ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

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

ลายมือชื่อ



(นายสุพร สรรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
เทศบาลตำบลป่าโมก ๑. ภารกิจกรมการจัดทำแผนพัฒนา วัตถุประสงค์: เพื่อให้มีการทำแผนชุมชนที่จะนำไปบรรจุในแผนพัฒนา ที่มีประสิทธิภาพสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้จริง	๑. ประชาชนไม่เห็น ความสำคัญของการจัดทำ แผน ๒. ความต้องการของ ประชาชนมีความแตกต่าง กันและลำดับของ ความสำคัญของการโครงการที่ บรรจุลงในแผนมักเกิดจาก กลุ่มคนเพียงกลุ่มหนึ่งเมื่อ จัดทำแผนเสร็จจึงมักพบปัญหา ที่นอกเหนือในแผน	๑. มีการกำหนด บุคคลผู้รับผิดชอบ งาน นโยบายและ แผนอย่างชัดเจน ๒. กำกับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติ ตามหนังสือสั่งการ กฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้านงาน วิเคราะห์นโยบายและ แผนได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ	๑. การตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปี หรือ จ่ายขาดเงินสะสม โครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ได้ ถูกคัดเลือกเพื่อ ดำเนินการตามแผนที่ได้ บรรจุไว้แล้ว จึงทำให้ ต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติม และเปลี่ยนแปลงแผน ๒. ความต้องการของ ประชาชนมีความ แตกต่างกันและลำดับ ของความสำคัญของ โครงการที่บรรจุลงใน แผนมักเกิดจากคนกลุ่ม เดียวเมื่อจัดทำแผนเสร็จ มักพบปัญหาที่ นอกเหนือในแผน	๑. จัดทำโครงการ อบรมส่งเสริมการ จัดทำแผนชุมชน เพื่อสร้างความเข้าใจ ให้แก่ผู้นำชุมชนและ ประชาชนในการ พิจารณาเสนอ โครงการเพื่อบรรจุ ในแผนพัฒนาให้ ถูกต้อง ๒. ส่งเสริมจัดทำ แผนพัฒนาเพื่อให้ ผู้นำชุมชนและ ประชาชนสามารถ ดำเนินการเกี่ยวกับ แผนชุมชนเป็น ถูกต้องตาม วัตถุประสงค์	สำนักปลัดเทศบาล - งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
				๓.การทำความเข้าใจกับ บรรจุโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการตรวจสอบความ เหมาะสมและความ พร้อมของสถานที่ก่อน เสนอโครงการ เมื่อมีการ พิจารณาดำเนินการแล้ว ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ของเทศบาลที่จะ สามารถดำเนินการได้ จึงทำให้ไม่สามารถ พิจารณาอนุมัติตั้ง งบประมาณได้ อยู่บ่อยครั้ง	๓.ประสานการ จัดทำแผนชุมชนให้ สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ ท้องถิ่นของตำบลป่า โมกระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๔.โครงการที่เสนอ เพื่อบรรจุเข้า แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้มีการตรวจสอบ ความเหมาะสม และ ความพร้อมของ สถานที่ก่อนโดยให้ เป็นไปตามอำนาจ หน้าที่ของเทศบาล เพื่อป้องกันความ เสียหายที่เกิดขึ้นกับ ทางราชการ	

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๒. กิจกรรม ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์: ๑. เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบภัยทางธรรมชาติ ภัยจากการก่อการร้าย และอุบัติเหตุต่างๆ ได้รับการช่วยเหลืออย่างทั่วถึง และการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และหลังเกิดภัย เป็นไปตาม วัตถุประสงค์	๑. การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยในด้านการเกษตร ด้านคุณภาพชีวิต ด้าน โรคติดต่อ ไม่สามารถ ดำเนินการช่วยเหลือตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ เนื่องจาก ยังมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ การช่วยเหลืออยู่	๑.มีการกำหนด บุคคลผู้รับผิดชอบ งานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยอย่าง ชัดเจน ๒.กำกับให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติ ตามหนังสือสั่งการ กฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	๑.สามารถดำเนินการ ป้องกันและบรรเทาสา รณภัยช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย ตรวจตรา รับแจ้ง เหตุภัยพิบัติ ต่างๆได้อย่างถูกต้อง	๑. การพิจารณา ช่วยเหลือประชาชน กรณีสาธารณภัยตาม ระเบียบ กระทั่งมหาภัยเพื่อ ด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อ ช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖เจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้จ่าย งบประมาณ	๑.ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามแนวทาง ชักซ้อม แนว ทางการใช้จ่าย งบประมาณเพื่อ ช่วยเหลือประชาชน กรณีเกิดสาธารณภัย ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นให้ ชัดเจน ๒.หาหรือกรมส่งเสริม การปกครองส่วน ท้องถิ่นผ่านอำเภอ ป่าโมกเกี่ยวกับ แนวทางปฏิบัติ	สำนักงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ - งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๓. ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่จัดตั้งจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตาม กฎระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. นโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล ที่แจ้งมาให้ดำเนินการภายใต้ ระยะเวลาที่จำกัด ๒. กฎ ระเบียบ และหนังสือ สั่งการ ที่เปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติม อยู่ตลอด	๑. พบ.การ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ชัดเจน	มีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอแล้วบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุม เพียงแต่เจ้าหน้าที่ ต้องทำความเข้าใจ กับระเบียบ หนังสือ สั่งการที่ออกมาใหม่ ให้ถูกต้อง	ปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น การเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างทำให้เกิดอุปสรรคใน การปฏิบัติงานพร้อมกับ ระเบียบและหนังสือสั่ง การมาใหม่ทำให้เข้าใจ คลาดเคลื่อน	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลังและ แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบไปอย่าง ชัดเจน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเพื่อ ทบทวนเพิ่ม ศักยภาพการปฏิบัติ หน้าที่	กองคลัง
๔. ภารกิจรวมการออกแบบและประมาณราคา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้สามารถดำเนินงานด้านโครงสร้างพื้นฐานได้ ตามแผนดำเนินงานของเทศบาลตำบลป่าโมก ๒. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามราคา วัสดุที่ทางราชการ/พาณิชย์ยังหวั่งกำหนด	๑. โครงการก่อสร้างมี จำนวน มากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงานออก สำรวจ ออกแบบและประมาณ ราคา ๒. โครงการที่เสนอเพื่อ ดำเนินการจัดทำไม่ปรากฏใน แผนพัฒนาทำให้ต้องเกิด ปัญหาความล่าช้า	๑. คำสั่งแบ่งงาน กองช่าง ตาม ภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๒. ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. ดำเนินการสำรวจ ออกแบบ กำหนด แผนงาน และการ ประมาณราคาได้ หลักเกณฑ์และ วิธีการคำนวณราคา กลางงานก่อสร้าง ของทางราชการ กำหนดถูกต้องตาม	การจัดทำโครงการ ก่อสร้างซึ่งต้อง ตรวจสอบความ เหมาะสมของสถานที่ สำหรับบรรจุในเทศ บัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีความ ล่าช้าเนื่องจากจำนวน โครงการมีมาก	๑. จัดให้มีการซัก ซ้อมแนวทาง ปฏิบัติเกี่ยวกับการ จัดทำโครงการ ก่อสร้าง โดยต้อง ตรวจสอบความ เหมาะสมของ สถานที่ และอยู่ใน อำนาจหน้าที่ของ เทศบาล	กองช่าง

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/องค์กร	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
	๓.กฎ ระเบียบ และหนังสือสั่ง การ ที่เปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติม อยู่ตลอด			และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานนอก สำรวจ ออกแบบ และ ประมาณราคา อาจเกิด ข้อผิดพลาดได้ ๒.การออกแบบหรือ ควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังมีความเข้าใจ คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับ แนวทางปฏิบัติตาม นิยามความหมาย	๒.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ติดตามศึกษา หลักเกณฑ์และ วิธีการควบคุม และออกแบบ โครงการก่อสร้าง ตามแนวทางปฏิบัติ ชักซ้อมความเข้าใจ นิยามความหมาย (งานก่อสร้าง) ตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๕. ภารกิจตามการจําจัดเก็บรายได้อื่นๆ ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และภาษีเงินได้ นิติบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ดำเนินการ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจําจัดเก็บรายได้อื่นๆ เป็นไปตามนโยบาย และ เป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจําจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรมและจัดเก็บ อย่างทั่วถึง	๑. มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลผู้ ถือครองที่ดินอยู่ตลอดเวลา ๒. มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๓. นโยบายภาครัฐและโรค ระบาด ทำให้การจัดเก็บภาษี ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ได้ วางไว้	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ชัดเจน ๒. จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๓. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระ ภาษี แจ้งลูกหนี้ ภาษีครบจำนวน ทุกราย ๔. จัดทำแผนที่ ภาษี และนำข้อมูล แผนที่ภาษีมาใช้ใน การจัดเก็บภาษี	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอ และมีผลการนำโปรแกรม แผนที่ภาษีมาใช้	๑. มีการเปลี่ยนแปลง ข้อมูลผู้ถือครองที่ดินอยู่ ตลอดเวลา ๒. มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ๓. นโยบายภาครัฐและ โรคระบาด ทำให้การ จัดเก็บภาษี ไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่วางไว้	๑. จัดทำหนังสือ เร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ ครบ ๒. ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี เช่น จัดทำ เสียงตามสาย แผ่น พับ เป็นต้น ๓. จัดให้มีการ จัดเก็บภาษีนอก สถานที่	กองคลัง

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๖. ภารกิจกรมการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การวางแผนการศึกษา และจัดแผนการพัฒนาศึกษา เป็นไปตามมาตรฐานที่ภาครัฐกำหนด	๑. การใช้จ่ายงบประมาณภายในเรียนในสังกัด ยังไม่มีความเหมาะสม ๒. กรณีการขอรับเงินอุดหนุนต่างๆของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนหลักฐานชี้แจงรายละเอียดการดำเนินการไม่ตรงตามคำเนิมนการขอรับเงินอุดหนุนให้ดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๓. การไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเงิน การคลัง การงบประมาณ และการพัสดุของสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๙ ๒. คู่มือการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. วางแผนการศึกษา และการจัดแผนการศึกษา พัฒนาการศึกษาให้เป็นไปตามนโยบาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง ๒. การพิจารณาจัดงบประมาณสำหรับจัดการมาตรฐานการศึกษา และที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาได้อย่างเหมาะสม	๑. การวางแผน การศึกษา และการจัดแผนการพัฒนา การศึกษา การใช้จ่ายงบประมาณภายใน รร. ในสังกัดยังไม่มีความเหมาะสม ๒. กรณีการขอรับเงินอุดหนุนต่างๆ ของหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนการจัดทำเอกสารโครงการ กิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม ประเพณี ที่นำมาประกอบและใช้เป็นหลักฐานชี้แจง	๑. ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติกับหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ให้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดการดำเนินการให้ครบถ้วนตรงตามวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งให้มีการรายงานผลการดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ประสานผู้บริหารในการพิจารณาการรวมโรงเรียนในสังกัดเพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลให้ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพสูงสุด	กองการศึกษา

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดพุทธสังคีต	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
		๓. คำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ	๓.การขอรับเงิน อุดหนุนโครงการ/ กิจกรรมด้านศาสนา และวัฒนธรรม ประเมินได้ตรงตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับ การสนับสนุนโดยอยู่ ในอำนาจหน้าที่ของ อปท.ที่จะดำเนินการ ได้	รายละเอียดการ ดำเนินการไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับการ สนับสนุน หรือไม่อยู่ใน อำนาจหน้าที่ของ อปท. ที่จะดำเนินการได้ ๓.การจัดโครงการที่ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ จาก เทศบาลไปแล้ว การ รายงานผลการ ดำเนินการไม่ชี้แจง รายละเอียดการ ดำเนินการตาม วัตถุประสงค์ที่ขอรับการ สนับสนุนที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงาน จึงอาจ ทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทาง บริหารจัดการด้าน งบประมาณ		

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๗. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ ๗. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ตรงตามระเบียบข้อกฎหมายและความเที่ยง ธรรม	๑. การดำเนินการทางวินัย จะต้องกล้าตัดสินใจโดยไม่ เกรงกลัวผู้มีอำนาจหรือ เกรงใจพวกพ้อง หากตัดสินใจ ผู้ถูกกล่าวหาได้รับโทษ ผู้ถูก กล่าวหาจะไม่เป็นมิตรด้วย ๒. การสรรหากรรมการ ดำเนินการทางวินัยโดยเฉพาะ วินัยอย่างร้ายแรง จะสรรหา กรรมการได้ยาก	๑. ตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไข เกี่ยวกับวินัยและ การรักษาวินัยและ การดำเนินการ ทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. มีหลักเกณฑ์ใน การสรรหาไว้ให้ ปฏิบัติ	๑. มีการปฏิบัติตาม ขั้นตอนดำเนินการ อยู่ จริง แต่ยังไม่สามารถ แก้ปัญหาเรื่องนี้ได้ ๒. ยังสรรหากรรมการ ได้แต่ก็ยากเพราะเป็น ความพึงพอใจที่ผู้ จะมาเป็นกรรมการไม่ มีสภาพบังคับ	๑. การดำเนินการทาง วินัยจะต้องกล้าตัดสินใจ ในการลงโทษโดยไม่ เกรงกลัวผู้มีอำนาจหรือ เกรงกลัวพวกพ้อง หาก ตัดสินใจให้ผู้ถูกกล่าวหา ได้รับโทษ ผู้ถูกกล่าวหา ก็จะไม่เป็นมิตรด้วย ๒. การสรรหากรรมการ ดำเนินการทางวินัย โดยเฉพาะวินัยอย่าง ร้ายแรง จะสรรหา กรรมการได้ยาก	๑. สร้างความเข้าใจ ให้ผู้ถูกดำเนินการ ทางวินัยทราบถึง โทษที่ได้รับเป็นไป ตามมาตรฐานทั่วไป ๒. เห็นควรให้มี หน่วยงานกลางมา ดำเนินการสอบสวน ทางด้านวินัย	สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลป่าโมก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
๘. กิจกรรมด้านบุคลากรที่มีเพียงพอสำหรับปฏิบัติงาน / กองช่าง, กองศึกษา, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรเพิ่มเติม โดยขอโอน (ย้าย) สรรหามาบรรจุ	๑. มีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องปฏิบัติงานทุกๆเรื่องที่ได้รับผิดชอบหลายงานทำให้งานล่าช้า ๒. บุคลากรด้านฝ่ายแบบแผนและก่อสร้างไม่เพียงพอกระบวนกรดำเนินการดำเนินงาน	๑. ปฏิบัติงานตามระเบียบงานสารบรรณรวมถึงมีการติดตามดูแลอย่างเคร่งครัด	๑. มีการควบคุมอย่างเพียงพอ แต่ยังคงบุคลากรที่ต้องดำเนินการควบคุมปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	๑. ขาดอัตราบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่บุคลากรเพิ่มเติมจากเดิมที่มีเพียงคนเดียว หรือสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้านนั้นๆ ๒. แจ้งความประสงค์ขอผู้ช่วยวิศวกรพร้อมส่งขอบเขตงานให้กับงานการเจ้าหน้าที่	สำนักปลัดเทศบาล

ลงชื่อ  (นายสุรพร สรณารักษ์)
นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลป่าโมก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อผู้รายงาน



(นายอุทัย แสสนธิ์)

นิติกรชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลป่าโมก

ที่ ๒๕๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก

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

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลป่าโมก | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้จัดการสถานธนาณบาล | คณะกรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย | |

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก มีหน้าที่ดังนี้

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

/การจัดทำรายงาน....

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลป่าโมก ให้ใช้รูปแบบ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายสุรพร สรณารักษ์)

นายกเทศมนตรีตำบลป่าโมก