



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

(ระดับองค์กร)

เทศบาลตำบลปงยางคก

อำเภอห้วยฉัตร จังหวัดลำปาง

คำนำ

เทศบาลตำบลปงยางคก เป็นหน่วยงานบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน ซึ่งเกิดจากการกระจายอำนาจตามเจตนารมณ์ของกฎหมายรัฐธรรมนูญ ถือเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งมีความใกล้ชิดกับประชาชนในท้องถิ่น มีความเป็นอิสระในการดำเนินงานด้านนโยบายต่างๆซึ่งจำเป็นต้องมีการประเมินโครงสร้างการควบคุมภายในเพื่อให้ความมั่นใจว่าการดำเนินการขององค์กรจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ผู้บริหารจึงจำเป็นต้องตรวจสอบการควบคุมภายใน เพื่อพิจารณาว่าการควบคุมภายในสามารถควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานป้องกันการทุจริต และการบริหารงานที่ผิดพลาดหรือไม่เพียงใด และควรปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในจุดไหนอย่างไร

การควบคุมภายในนี้ ได้นำรูปแบบการประเมินและการจัดทำระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยนำมาประยุกต์ใช้กับการบริหารกิจการของเทศบาล เทศบาลตำบลปงยางคกหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่เสนอคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ จะทำให้ทราบข้อมูลการควบคุมภายใน และการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลปงยางคกในภาพรวมได้ต่อไป

เทศบาลตำบลปงยางคก

อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอหางฉัตร

เทศบาลตำบลปายangk ได้ปรับโครงสร้างใหม่ ตามประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาล จังหวัดลำปาง เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ วิธีบริหาร และการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาล และกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในเทศบาล พ.ศ.๒๕๖๔ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดลำปาง เรื่อง กำหนดกอง สำนัก หรือส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นของเทศบาล พ.ศ.๒๕๖๔ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ประกอบ กับ มติคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดลำปาง (ก.ท.จ.ลำปาง) ในการประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๕ จึงประกาศกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการและอำนาจหน้าที่ของส่วน ราชการของเทศบาลตำบลปายangk จากโครงสร้างส่วนราชการ ๔ ส่วนราชการ เป็น ๕ ส่วนราชการ และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการ เงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ



(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานรับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดมีการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.หัวหน้าหน่วยงานมีความยึดมั่นและเห็นคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๒.มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๓. มีค่าส่งมอบหมายงาน กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกองการศึกษา</p>	<p>๑.การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อาจเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.หัวหน้าหน่วยงานช่วยกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงินประสานความร่วมมือกับกองคลังให้คำแนะนำ ปรึกษาก่อนปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา</p>
สำเนาถูกต้อง				

ลงชื่อ 

ผู้รายงาน 

(นายชัย ฮาทำฟู)

(นางสาวสุพิชญา ศรีสวรรค์)

นายกเทศมนตรีตำบลยางคก

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลปายangk

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานรับผิดชอบ
<p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๒. กิจกรรมการจัดทำบัญชีวัสดุ ครุภัณฑ์ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดมีการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>๑.หัวหน้าหน่วยงานมีความยึดมั่น และเห็นคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๒.มีการจัดโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๓. มี คำ สั่ง ม อ บ ห ม า ย ง า น กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความ รับผิดชอบ ต่อ การ ปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของกองการศึกษา</p>	<p>๑.การจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดอาจเกิด ความผิดพลาดหรือไม่ตรงตามวัสดุ ครุภัณฑ์ที่มีอยู่จริง เนื่องจากวัสดุ ครุภัณฑ์มีปริมาณเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑.หัวหน้าหน่วยงานช่วยติดตาม การจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างต่อเนื่อง ทุก ๓ เดือน ประสานความ ร่วมมือกับกองคลัง ให้คำแนะนำ ปรีกษา</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p>สำเนาถูกต้อง</p>

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล



เทศบาลตำบลปงยางคก

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานรับผิดชอบ
<p><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐.- บาท</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอและเหมาะสมกับปริมาณงานของกองการศึกษาที่รับผิดชอบ</p>	<p>๑. หัวหน้าหน่วยงานมีความยึดมั่นและเห็นคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๒. มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๓. มีคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกองการศึกษา</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อาจเกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายศึกษาทำความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ประสานเจ้าหน้าที่พัสดุ(กองคลัง)ให้คำแนะนำ ปรึกษาแก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งให้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๓. ในการจัดซื้อจัดจ้างของทุกกองของเทศบาลควรให้เจ้าหน้าที่พัสดุของกองคลังดำเนินการเนื่องจากเป็นการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงตามตำแหน่งหน้าที่</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p style="text-align: right; font-size: 1.2em;">สำเนาถูกต้อง</p>

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายย้าย ฮาวคำฟู) (นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)

นายกเทศมนตรีตำบลปงยางคก **หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล**

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอท่าฉัตร

เทศบาลตำบลปายangk ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลปายangk เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอท่าฉัตร

ลงชื่อ.....

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานนอกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ - ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านสาธารณสุข ดูแลตามกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพโดยตรง - เจ้าหน้าที่ที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ทางด้านงานสาธารณสุขโดยตรงอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและการสื่อสารกับเจ้าของกิจการ

๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานและบริหารจัดการงานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (สปสช.) - ขาดบุคลากรในตำแหน่งงานสาธารณสุข งานเกิดความล่าช้าไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ สำนักปลัด - ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานพัสดุรับผิดชอบงานพัสดุนักปลัด - เจ้าหน้าที่ที่ที่ได้รับมอบหมายไม่มีความรู้ด้านงานพัสดุโดยตรง

๑.๔ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง - เกิดความล่าช้าในขั้นตอนกระบวนการดำเนินการรับรองรูปแบบรายการก่อสร้างมาตรฐานจากหน่วยงานราชการอื่นมาใช้ อาจไม่สอดคล้องกับสภาพ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

พื้นที่ บริบทในภาพรวมอาจส่งผลก่อให้เกิดความเสียหายภายหลังได้ -ขาดบุคลากรในองค์กรที่มีคุณสมบัติของ
ผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมสาขาวิศวกรรมโยธา ในระดับสามัญวิศวกร

๑.๕ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างอาคารการ
รื้อถอนอาคารและดัดแปลงอาคาร -ประชาชนไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ -
ประชาชนไม่จัดเตรียมหรือจัดเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วนในขั้นตอนการยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารการรื้อ
ถอนอาคาร และการดัดแปลงอาคาร

๑.๖ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กระบวนการ การบริหารงานช่าง -การขาดแคลน
บุคลากรในกองช่าง ที่ส่งผลกระทบต่อในการปฏิบัติงาน

๑.๗ กิจกรรมงานฝ่ายสาธารณูปโภค งานควบคุมงานก่อสร้างซ่อมบำรุงรักษาซ่อมบำรุงรักษา
ประมาณราคา - ไม่มีหัวหน้าฝ่ายงานสาธารณูปโภค ที่ดูแลด้านนี้โดยเฉพาะ ส่งผลกระทบต่อในการปฏิบัติงาน
โดยตรง - ตำแหน่งในสายงานช่างขาดแคลนตำแหน่งที่จะโอน (ย้าย) ทดแทนตำแหน่งเดิม

๑.๘ กิจกรรมงานธุรการ -งานด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท) ของกอง
ช่าง -บุคลากรได้รับคำสั่งให้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ/หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายแต่ละ
กอง -การจัดซื้อจัดจ้าง (กองช่าง) เป็นการใช้คำสั่งให้ปฏิบัติหน้าที่/หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุในแต่ละกอง ซึ่งไม่ได้
เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง

๑.๙ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็น
ปัจจุบัน -การเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอยยังไม่ครบทุกหลังคาเรือน -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน
จัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง

๑.๑๐ กิจกรรมงานพัสดุ -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอ ทำให้งานพัสดุเกิดความ
ล่าช้า เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายยังไม่มีความเข้าใจงานด้านพัสดุ

๑.๑๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี -การเร่งรัดการเบิกจ่ายเนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกวาง
ฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย

๑.๑๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ -การปฏิบัติงานตรวจสอบไม่
เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบ

๑.๑๓ การบริการให้คำปรึกษา - องค์ความรู้ของผู้ตรวจสอบภายใน ในกิจกรรมที่ให้บริการ
ด้านการให้คำปรึกษาไม่ครอบคลุม กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ -ผู้ที่ได้รับ
มอบหมายศึกษาทำความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -เปิดกรอบตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข

๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานและบริหารจัดการงานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับ
ท้องถิ่นหรือพื้นที่ (สปสช.) -เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายศึกษาทำความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -ส่ง
เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม -เปิดกรอบตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข

๒.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ สำนักปลัด -เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ
มอบหมายศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -การจัดซื้อจัดจ้างในหน่วยงานเทศบาลควรให้เจ้าหน้าที่พัสดุ
กลางดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามตำแหน่งหน้าที่



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๒.๔ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง การออกแบบและคำนวณการออกแบบ
โครงสร้างตามหลักวิศวกรรมงานก่อสร้าง -ศึกษาการใช้แบบมาตรฐานจากหน่วยงานอื่นก่อนนำมาใช้งานเพื่อ
ลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความเสียหายภายหลัง -ศึกษาหาข้อมูลเทคนิค ข้อมูลงานก่อสร้างต่างๆให้เป็น
ปัจจุบัน รวมถึงการประสานงานขอข้อมูลด้านงานก่อสร้างฯไปยังองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ใกล้เคียง

๒.๕ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างอาคารการ
รื้อถอนอาคารและตัดแปลงอาคาร -ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆในพื้นที่ตำบลปรางค์กู่ เพื่อสร้างความเข้าใจ
ให้ประชาชน เกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒

๒.๖ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง กระบวนการ การบริหารงานช่าง -สรรหา
ตำแหน่งที่ว่างลงโดยเร็ว เพื่อลดภาระการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในกองช่างที่มีอยู่ในปัจจุบัน -เปลี่ยนแปลง
คำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ

๒.๗ กิจกรรมงานฝ่ายสาธารณูปโภค งานควบคุมงานก่อสร้างซ่อมบำรุงรักษาซ่อมบำรุงรักษา
ประมาณราคา -สรรหาตำแหน่งที่ว่างลงโดยเร็ว เพื่อลดภาระการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในกองช่างที่มีอยู่ใน
ปัจจุบัน -เปลี่ยนแปลงคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ

๒.๘ กิจกรรมงานธุรการ -งานด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท) -การ
จัดซื้อจัดจ้างในหน่วยงานเทศบาลควรให้เจ้าหน้าที่พัสดุกลางดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกโครงการตามหน้าที่
ตำแหน่ง -ให้เจ้าหน้าที่พัสดุส่วนกลาง (กองคลัง) ให้ความรู้ความเข้าใจและคอยให้คำปรึกษาแนะนำแก่
ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ

๒.๙ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -จ้างเหมาบุคคลภายนอกดำเนินการสำรวจและ
ปรับปรุงแผนที่ภาษี -มีการประชาสัมพันธ์กำหนดเวลาและขั้นตอนการชำระภาษีประเภทต่างๆเพิ่มมากขึ้น
สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนผู้เสียภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆให้มากยิ่งขึ้น รวมถึงออกหน่วยให้บริการใน
การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม

๒.๑๐ กิจกรรมงานพัสดุ -รายงานความต้องการรับโอน(ย้าย)ข้าราชการตำแหน่งนักวิชาการ
พัสดุ -เปิดกรอบตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุเพื่อรับผิดชอบงานตามตำแหน่ง -เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายศึกษา
ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม

๒.๑๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี -ให้หัวหน้าแต่ละกองตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรอง
ความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้าหน่วยงานคลังมีการสอบทานการเบิกจ่าย
ตามขั้นตอน

๒.๑๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ -ขออนุมัติขยายระยะเวลา
การปฏิบัติงานตรวจสอบให้มากขึ้น

๒.๑๓ การบริการให้คำปรึกษา -เข้ารับการฝึกอบรมระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ
ปฏิบัติงานของหน่วยงาน

สำเนาถูกต้อง

ศร

(นางสาวสุพชญา ศรีสวรรค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลปายangk อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑. เทศบาลตำบลปายangk ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๒. ผู้กำกับดูแลเทศบาลตำบลปายangk แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓. เทศบาลตำบลปายangk จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแลแต่เนื่องจากหลายส่วนราชการขาดแคลนบุคลากรตามตำแหน่งโดยตรงทำให้เป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. เทศบาลตำบลปายangk ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะและความสามารถของตน และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๕. เทศบาลตำบลปายangk มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ในการปฏิบัติราชการโดยแจ้งให้บุคลากรทุกระดับได้รับทราบและปฏิบัติหน้าที่ตามระบบการควบคุมภายใน รวมถึงติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อขับเคลื่อนงานให้บรรลุวัตถุประสงค์</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจขององค์กรมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน สำเนาถูกต้อง</p> <p>๒. เทศบาลตำบลปายangk ได้ระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการทำงานครอบคลุมทุกส่วนราชการและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อหาวิธีบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว (นางสาวสุพิชญา ศรีสวรรค์)</p> <p>๓. เทศบาลตำบลปายangk ได้พิจารณา ให้เหตุผลด้วยมติเทศบาล ทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.เทศบาลตำบลปงยางคก ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๑.เทศบาลตำบลปงยางคก ได้ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งได้ระบุไว้ใน แบบ ปค.๕</p> <p>๒.เทศบาลตำบลปงยางคก ได้ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.เทศบาลตำบลปงยางคก ได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๑.มีการจัดหาและใช้ระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงาน เช่น การรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ผ่าน เว็บไซต์เทศบาล มีการทำงานผ่านระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ละครบบบัญชีกลาง</p> <p>๒.มีการสื่อสารให้บุคลากรภายในรับทราบถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม</p> <p>๓.มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๑.มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน ให้มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที</p> <p>๒.หัวหน้าหน่วยงาน จะมีการประเมินผลและแจ้งจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องต่อฝ่ายบริหารพร้อมแจ้งแผนการปรับปรุง เพื่อให้แก้ไขอย่างเหมาะสมหากพบไม่ปฏิบัติตามแผนการควบคุมจะมีการแจ้งเตือนให้แก้ไขทันที</p>

สำเนาถูกต้อง

๕/๕

(นางสาวสุพิชญา ศรีสวรรค์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลปายangk มีโครงสร้างองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ได้แก่

๑. กิจกรรมงานออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
๒. กิจกรรมการดำเนินงานและบริหารจัดการงานกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (สปสช.)
๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ สำนักปลัด
๔. การออกแบบและคำนวณการออกแบบโครงสร้างตามหลักวิศวกรรมงานก่อสร้าง
๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การรื้อถอนอาคาร และการดัดแปลงอาคาร
๖. กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง การบริหารงานช่าง
๗. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้างซ่อมบำรุง รักษา ประมาณราคา
๘. กิจกรรมงานธุรการ เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง (ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐บาท) กองช่าง
๙. กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ
๑๐. กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษาของงานตรวจสอบภายใน
๑๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน
๑๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๑๓. กิจกรรมงานพัสดุ ขาดแคลนบุคลากรด้านพัสดุ

ชื่อผู้รายงาน 

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๑.สำนักปลัด</p> <p>๑.๑ กิจกรรม งานออก ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วย ความถูกต้อง ตามเทศบัญญัติ เทศบาลตำบลปงยางคก เรื่อง กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ.๒๕๕๕ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๕๕และที่แก้ไข เพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๗ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๕๕ เป็นต้นไป</p>	<p>๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข ดูแลด้าน กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพโดยตรง ๒.กระบวนการขั้นตอน การตรวจสอบสถาน ประกอบการ การปฏิบัติ หน้าที่เกิดความล่าช้า และผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมและปัญหา ร้องเรียน/ร้องทุกข์</p>	<p>-เปิดกรอบตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ด้าน นี้โดยตรง</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้าน สาธารณสุข ดูแลด้าน กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพโดยตรง ๒.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่มีความรู้ ทางด้านงานสาธารณสุข โดยตรง อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานและการสื่อสาร กับเจ้าของกิจการ</p>	<p>-ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ศึกษาทำความเข้าใจ ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง -เพิ่มกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งนักวิชาการ สาธารณสุข</p> <p style="text-align: right;">สำเนาถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานและ บริหารจัดการงานกองทุน หลักประกันสุขภาพในระดับ ท้องถิ่นหรือพื้นที่ (สปสช.) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานและการ บริหารจัดการกองทุนหลักประกัน สุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ เป็นไปตามระเบียบและประกาศ คณะกรรมการหลักประกัน สุขภาพแห่งชาติ	-ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยตรง -การดำเนินงานและการ บริหารจัดการกองทุนฯ อาจมีข้อผิดพลาดไม่ เป็นไปตามระเบียบฯ	-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายศึกษาทำ ความเข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง -สอบถามผู้รู้หรือผู้มี ประสบการณ์จาก หน่วยงานอื่น	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	-ขาดบุคลากรในตำแหน่ง งานสาธารณสุข -งานเกิดความล่าช้าไม่ บรรลุตามเป้าหมายที่ กำหนด	-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายศึกษาทำ ความเข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง -ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ ฝึกอบรม -เพิ่มกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งนักวิชาการ สาธารณสุข	สำนักปลัด

สำเนาถูกต้อง

ส/น

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๑.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วย ความถูกต้อง ตามพระราชบัญญัติ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>-ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ รับผิดชอบงานพัสดุ สำนักปลัด</p> <p>-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่มีความรู้ ด้านงานพัสดุโดยตรง</p>	<p>-เปิดกรอบตำแหน่งเจ้า พนักงานพัสดุกองคลัง เพื่อมาปฏิบัติงาน</p> <p>-ให้เจ้าหน้าที่พัสดุกอง คลังคอยช่วยเหลือให้ คำปรึกษาแนะนำเพื่อให้ ผู้ปฏิบัติงานพัสดุสำนัก ปลัดมีความรู้ความเข้าใจ และปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-ยังไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ รับผิดชอบงานพัสดุสำนัก ปลัด</p> <p>-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่มีความรู้ด้าน งานพัสดุโดยตรง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-การจัดซื้อจัดจ้างใน หน่วยงานเทศบาลควร ให้เจ้าหน้าที่พัสดุกอง คลังดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามตำแหน่งหน้าที่</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p style="text-align: center; color: blue; font-weight: bold;">สำเนาถูกต้อง</p>

Sn

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒. กองช่าง ๒.๑ กิจกรรมการออกแบบและ คำนวณการออกแบบโครงสร้าง ตามหลักวิศวกรรมงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การออกแบบและการ คำนวณการออกแบบโครงการ ก่อสร้างของรัฐ มีความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- เกิดความล่าช้าใน ขั้นตอนกระบวนการ ดำเนินการรับรอง รูปแบบรายการก่อสร้าง - การนำแบบมาตรฐาน จากหน่วยงานราชการ อื่นมาใช้ อาจไม่ สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ บริบทในภาพรวม อาจ ส่งผลก่อให้เกิดความ เสียหายภายหลังได้ - ขาดบุคลากรในองค์กรที่ มีคุณสมบัติของผู้ ประกอบวิชาชีพวิศวกรรม ควบคุม สาขาวิศวกรรม โยธา ในระดับสามัญ วิศวกร</p>	<p>- พิจารณาและศึกษาการ ใช้แบบมาตรฐานจาก หน่วยงานราชการอื่น ก่อนนำมาใช้งานเพื่อลด ความเสี่ยงที่จะทำให้เกิด ความเสียหายภายหลังได้ - การศึกษาหาข้อมูล เทคนิคข้อมูลงาน ก่อสร้างต่างๆ ให้เป็น ปัจจุบัน รวมถึงการ ประสานงานขอข้อมูล ด้านงานก่อสร้างฯ ไปยัง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นในพื้นที่ใกล้เคียง</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- เกิดความล่าช้าในขั้นตอน กระบวนการดำเนินการ รับรองรูปแบบรายการ ก่อสร้าง - การนำแบบมาตรฐานจาก หน่วยงานราชการอื่นมาใช้ อาจไม่สอดคล้องกับสภาพ พื้นที่ บริบทในภาพรวม อาจส่งผลก่อให้เกิดความ เสียหายภายหลังได้ - ขาดบุคลากรที่มี คุณสมบัติของผู้ประกอบ วิชาชีพวิศวกรรมควบคุม สาขาวิศวกรรมโยธา ใน ระดับสามัญวิศวกร</p>	<p>- พิจารณาและศึกษาการ ใช้แบบมาตรฐานการใช้ แบบมาตรฐานจาก หน่วยงานราชการอื่น ก่อนนำมาใช้งาน เพื่อลด ความเสี่ยงที่จะทำให้เกิด ความเสียหายภายหลังได้ - การศึกษาหาข้อมูล เทคนิค ข้อมูลงาน ก่อสร้างต่างๆ ให้เป็น ปัจจุบัน รวมถึงการ ประสานงานขอข้อมูล ด้านงานก่อสร้างฯ ไปยัง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นในพื้นที่ใกล้เคียง</p>	<p>กองช่าง</p> <p style="text-align: right;">สำเนาถูกต้อง ๗๕</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.๒ กิจกรรมการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร การรื้อถอน อาคาร และการดัดแปลงอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร การรื้อ ถอนอาคาร และการดัดแปลง อาคาร ในเขตเทศบาลตำบลปง ยางคก ดำเนินการถูกต้องตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>-ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>-ประชาชนไม่จัดเตรียม หรือจัดเตรียมเอกสารไม่ ครบถ้วนในขั้นตอนการ ยื่นขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร การรื้อถอน อาคาร และการดัดแปลง อาคาร</p>	<p>-ต้องมีการ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่างๆในพื้นที่ตำบลปง ยางคกให้ครอบคลุม สร้างองค์ความรู้ความ เข้าใจและความหมาย ของกฎหมายว่าด้วย พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ กับ ผู้นำชุมชน เพื่อนำไป ถ่ายทอดให้กับประชาชน ในพื้นที่ได้</p> <p>-มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒</p> <p>-ประชาชนไม่จัดเตรียม หรือจัดเตรียมเอกสารไม่ ครบถ้วนในขั้นตอนการยื่น ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร การรื้อถอนอาคารและการ ดัดแปลงอาคาร</p>	<p>-มีการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆในพื้นที่ ตำบลปงยางคกให้ ครอบคลุมสร้างองค์ ความรู้ความเข้าใจ กฎหมายว่าด้วย พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒กับ ผู้นำชุมชนเพื่อนำไป ถ่ายทอดถ่ายทอดให้ ประชาชนในพื้นที่</p> <p>ทำเนาถูกต้อง</p> <p>-มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน</p>	<p>กองช่าง</p> <p><i>(Signature)</i></p>

(นางสาวสุพิชญา ศรีสวรรค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.๓ กิจกรรมงานฝ่ายแบบแผน และก่อสร้าง กระบวนการ บริหารงานช่าง</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การกำหนดหน้าที่ ควบคุมดูแลรับผิดชอบงาน บุคลากร การมอบหมายการ ปฏิบัติงานและการแบ่งสายงาน ในหน้าที่รับผิดชอบ</p>	<p>-การขาดแคลนบุคลากร ในกองช่าง ที่ส่งผล กระทบในการปฏิบัติงาน -ตำแหน่งในสายงานช่าง ขาดแคลนตำแหน่งที่จะ โอนย้ายทดแทนตำแหน่ง เดิม</p>	<p>-มีการประชาสัมพันธ์ การสรรหาตำแหน่งที่ว่าง ลงโดยเร็ว เพื่อลดภาระ การปฏิบัติหน้าที่ของ บุคลากรในกองช่างที่ ดำรงตำแหน่งอยู่ใน ปัจจุบัน</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-การขาดแคลนบุคลากรใน กองช่าง ที่ส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติงาน -ตำแหน่งในสายงานช่าง ขาดแคลนตำแหน่งที่จะ โอนย้ายทดแทนตำแหน่ง เดิม</p>	<p>-ต้องมีการ ประชาสัมพันธ์การสรร หาตำแหน่งที่ว่างลง โดยเร็ว เพื่อลดภาระการ ปฏิบัติหน้าที่ของ บุคลากรในกองช่างที่ ดำรงตำแหน่งอยู่ใน ปัจจุบัน -มีกำหนดเปลี่ยนแปลง คำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบ</p> <p style="text-align: right;">สำเนาถูกต้อง</p> <p style="text-align: right;"></p> <p style="text-align: right;">(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณค์) หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล</p>	<p>กองช่าง</p>

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๒.๔ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง (ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐บาท)</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ได้มาซึ่งพัสดุที่ใช้งานใน กองช่าง</p>	<p>-ปัจจัยภายในด้าน บุคลากร ได้รับคำสั่งให้ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ พัสดุ/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุตามคำสั่ง ที่ได้รับ มอบหมายแต่ละกอง -การจัดซื้อจัดจ้าง(กอง ช่าง) เป็นการใช้คำสั่งให้ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ พัสดุ/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุในแต่ละกอง ซึ่ง ไม่ได้เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง</p>	<p>-การจัดซื้อจัดจ้างใน หน่วยงานเทศบาลควร ให้เจ้าหน้าที่พัสดุกกลาง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกโครงการตามหน้าที่ ตำแหน่ง</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>-ปัจจัยภายในด้าน บุคลากรได้รับคำสั่งให้ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ พัสดุ/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุตามคำสั่ง ที่ได้รับ มอบหมายแต่ละกอง -การจัดซื้อจัดจ้าง(กอง ช่าง) เป็นการใช้คำสั่งให้ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ พัสดุ/หัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุในแต่ละกอง ซึ่งไม่ได้ เป็นเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p>	<p>-ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ส่วนกลาง(กองคลัง) ให้ ความรู้ความเข้าใจและ คอยให้คำปรึกษาแนะนำ แก่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้ การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามระเบียบฯ -การจัดซื้อจัดจ้างใน หน่วยงานเทศบาลควร ให้เจ้าหน้าที่พัสดุกกลาง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกโครงการตาม ตำแหน่งหน้าที่ สำเนาถูกต้อง -ให้เจ้าหน้าที่</p>	<p>กองช่าง</p>



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.กองคลัง</p> <p>๓.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถ จัดเก็บรายได้ครบทุก ประเภท ถูกต้องเป็นธรรมกับทุก ฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ รายได้</p> <p>-เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันมา ปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน</p>	<p>- ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ เป็นปัจจุบัน เนื่องจากไม่ สามารถติดต่อผู้เสียภาษี ได้ครบทุกราย</p>	<p>- มีการปรับปรุงข้อมูล เพื่อให้เป็นปัจจุบัน เพื่อ นำมาใช้เป็นข้อมูล พื้นฐานในการจัดเก็บ ภาษี</p> <p>- ปฏิบัติงานตามระเบียบ รอบคอบและรัดกุมเพื่อ ป้องกันความผิดพลาด</p> <p>- ออกพื้นที่เพื่อเป็นการ ให้บริการแก่ประชาชนผู้ เสียภาษีและสร้างความ เข้าใจให้กับผู้เสียภาษี</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.การเก็บรายได้ ค่าธรรมเนียมเก็บและชน มูลฝอยยังไม่ครบทุก หลังคาเรือน เนื่องจาก บ้านว่างไม่มีคนอาศัยอยู่ , รถเก็บขยะเข้าไม่ถึง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านจัดเก็บรายได้ ไม่ เพียงพอ ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑.จ้างเหมา บุคคลภายนอก ดำเนินการสำรวจและ ปรับปรุงแผนที่ภาษี</p> <p>๒.มีการประชาสัมพันธ์ กำหนดเวลาและขั้นตอน การชำระภาษีประเภท ต่างๆ เพิ่มมากขึ้น สร้าง ความเข้าใจให้กับ ประชาชนผู้เสียภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ให้ มากยิ่งขึ้น รวมถึงออก หน่วยให้บริการในการ จัดเก็บภาษีและ สำเนาถูกต้อง ค่าธรรมเนียม</p>	<p>กองคลัง</p> <p>-งานจัดเก็บ รายได้</p>

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลปงยางคค
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.๒ งานพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างการ บริหารงานพัสดุ และการควบคุม ทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปอย่าง ถูกต้องเรียบร้อย ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติและ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ก่อเกิด ประโยชน์มากที่สุดและถูกต้อง ตรวจสอบได้</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติด้าน พัสดุไม่เพียงพอ ขาด แคลนเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายกอง ทำให้ เกิดความเสียหาย ที่ผู้มี หน้าที่ควบคุมไม่ทราบ เบิกจ่าย</p>	<p>๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องจัดทำบัญชีหรือ ทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ ให้ครบถ้วนตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ โดย เคร่งครัด</p> <p>๒.ประสาน กรมบัญชีกลางในการ ปรับปรุงระบบ e-GP ให้ มีความเสถียรไม่ติดขัด ปัญหาในการลงข้อมูล</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติด้าน พัสดุไม่เพียงพอ ขาด แคลนเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒.ทำให้การงานด้านพัสดุ เกิดความล่าช้า</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายให้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ ยังไม่มีความ เข้าใจงานด้านพัสดุ เพียงพอ</p>	<p>๑.รายงานความต้องการ รับโอน(ย้าย) ข้าราชการ ตำแหน่งนักวิชาการพัสดุ ปก./ชก. ตามที่ปรากฏ ตำแหน่งว่างตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี เพื่อ จัดทำประกาศรับโอน (ย้าย) ข้าราชการอื่นหรือ พนักงานส่วนท้องถิ่นเพื่อ บรรจุแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งในเทศบาล ตำบลปงยางคค สำเนาถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง -งานพัสดุและ ทรัพย์สิน</p> <p style="text-align: right;"><i>๘/๔</i></p>

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลปาย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๓.๓ งานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษา เงินเป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน เอกสารไม่ ครบถ้วน ทำให้การตรวจ ฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติ จ่ายเงิน ต้องปฏิบัติเป็น ประจำแต่ต้องทำด้วย ความรวดเร็ว อาจทำให้ ผิดพลาดทางด้าน เอกสาร</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกอง ได้ ตรวจสอบเอกสารก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และผู้อำนวยการกอง คลัง มีการสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการเบิกจ่าย แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดย ไม่ผ่านการตรวจสอบจาก หัวหน้าหน่วยงานผู้ เบิกจ่าย</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกา ล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลา ในการตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลังมี การสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p style="text-align: center; color: blue; font-weight: bold; font-size: 1.2em;">สำเนาถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง -งานการเงิน และบัญชี</p>

๘/๑

(นางสาวสุพิชญา ศรีสวรรค์)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลปางช้างดก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๔.หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๔.๑ การปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี วิสาหกิจ เพื่อให้การดำเนินการ ตรวจสอบเป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบประจำปีที่กำหนด</p>	<p>การปฏิบัติงาน ตรวจสอบไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนดไว้ใน แผนการตรวจสอบ ประจำปี เนื่องจาก ความพร้อมของเอกสาร/ หลักฐานของหน่วยรับ ตรวจและความไม่ สอดคล้องระหว่าง ช่วงเวลาที่เข้าตรวจกับ แผนปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจ</p>	<p>๑.กำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมและปรับ แผนการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับ ช่วงเวลาที่ปฏิบัติงานจริง ๒.แจ้งหน่วยรับตรวจ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๒ สัปดาห์ เพื่อเตรียมความ พร้อมในการจัดเตรียม เอกสารหลักฐาน</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้ในแผนการ ตรวจสอบ</p>	<p>ขออนุมัติขยาย ระยะเวลาการปฏิบัติงาน ตรวจสอบให้มากขึ้น</p>	<p>หน่วย ตรวจสอบ ภายใน</p>

สำเนาถูกต้อง

๒/๔

(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>๔.๒ การบริการให้คำปรึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อบริการ ให้คำปรึกษา แนะนำและบริการอื่นๆที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่ ส่วนราชการและปรับปรุงการ ดำเนินงานของส่วนราชการให้ดี ขึ้น</p>	<p>-องค์ความรู้ของผู้ ตรวจสอบภายใน ใน กิจกรรมที่ให้บริการด้าน การให้คำปรึกษาไม่ ครอบคลุม กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ศึกษาหาความรู้ ข้อ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆที่ เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการ ให้คำปรึกษา จาก ช่องทางที่หลากหลาย เช่น เอกสารออนไลน์ สื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต่างๆ รวมทั้งขอคำปรึกษาจาก ผู้มีองค์ความรู้ที่เชื่อถือ ได้ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>องค์ความรู้ของผู้ ตรวจสอบภายใน ใน กิจกรรมที่ให้บริการด้าน การให้คำปรึกษาไม่ ครอบคลุม กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>เข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน</p>	<p>หน่วย ตรวจสอบ ภายใน</p>

ลงชื่อ



(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปงยางคก

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพิชญา ศรีสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปงยางคก

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลปงยางคก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ หน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือ ได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลปงยางคก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนุชิตา โคทา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพัญญา ศรีสวรรค์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล