



**รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567**

**เทศบาลตำบลขุนแก้ว
อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม**

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอนครชัยศรี

เทศบาลตำบลขุนแก้ว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลขุนแก้วเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของอำเภอ นครชัยศรี

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับ ความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี : การโอนงบประมาณ รายจ่ายมีตลอดปีงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น : การประชาคม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนให้ความร่วมมือน้อย
- ๑.๓ กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง : ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ด้านงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๔ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร : ปริมาณงานกองช่างมีหลายกิจกรรม บุคลากรมีไม่เพียงพอ
- ๑.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุขโรค : บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ไม่มีความรู้ความสามารถ เฉพาะทาง อาจทำให้เกิดอันตรายต่อชีวิตได้ และการแก้ไขปัญหาล่าช้า
- ๑.๖ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้างชำระ : การจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วน
- ๑.๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี : ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา : การจัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง การปฏิบัติไม่เป็นไปตามแนวทาง เดียวกัน สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง : หนังสือสั่งการต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และการจัดซื้อ จัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข : การใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุนอาจทำให้มีการใช้จ่ายผิดพลาดสูงส่งและไม่สอดคล้องกับโครงการ ทำให้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้

๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ : ประชาชนไม่ปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่ ทำให้เกิดเรื่องร้องเรียนซ้ำ

๑.๑๒ กิจกรรมการควบคุมโรค : ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออกตลอดจนการควบคุมแมลงและพาหะนำโรค

๑.๑๓ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล : สังคมมีการขยายตัวมากขึ้นส่งผลให้ขยะมีปริมาณมากขึ้น

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี :

- จัดทำเทศบัญญัติให้ครอบคลุมตามแผนโดยคำนึงถึงศักยภาพด้านงบประมาณ
- งบประมาณการรายจ่ายให้ใกล้เคียงกับรายจ่ายที่ต้องจ่ายจริง เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอสำหรับใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น :

- ศึกษาระเบียบฯ/หนังสือสั่งการ ให้เป็นปัจจุบันเสมอ
- เพิ่มช่องทางการติดต่อ/ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบในการเข้าร่วมประชุมเพื่อจัดทำ

แผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๓ กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง :

- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง

๒.๔ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร :

- จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์แนะนำขั้นตอนการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร
- เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้

๒.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุขภาค :

- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่างไฟฟ้า
- การพิจารณาจ้างเหมาบริการ

๒.๖ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้ำชำระ :

- ให้เจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามผู้ค้างชำระภาษีโดยเคร่งครัด ตามระยะเวลาที่กำหนด
- มีช่องทางให้ประชาชนได้เสียภาษีสะดวกยิ่งขึ้น โดยการโอนเข้าบัญชีของเทศบาลตำบลขุนแก้ว

๒.๗ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี :

- ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒.๘ กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา :

- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานตรวจ เสนอผู้บริหาร และชี้แจงแนะนำให้กับหน่วยงาน

ต่างๆ ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

- จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงิน

๒.๙ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง :

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพและองค์ความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ

๒.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข :

- มอบหมายเจ้าหน้าที่/ผู้ประสานงาน/เป็นพี่เลี้ยงเรื่องการขอรับสนับสนุนเงินเบิกจ่ายเงินอุดหนุน

๒.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ :

- ออกคำสั่งทางปกครอง ตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๒ กิจกรรมการควบคุมโรค :

- ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ รพ.สต., เจ้าหน้าที่ อสม. ในพื้นที่
- แผนปฏิบัติการควรมีความยืดหยุ่น ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน

๒.๑๓ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล :

- จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะ ตั้งแต่ระดับครัวเรือน
- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ ให้ประชาชนเกิดความตระหนักและเห็นความสำคัญของปัญหา

ขยะมูลฝอย

ลายมือชื่อ.....

(นายนริศ พินิจ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

วันที่ 13 พ.ย. 2567

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานแผนงานและงบประมาณ ๑. กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องต่างๆ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในพื้นที่ ๒. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งานแบบแผนและก่อสร้าง ๓. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อควบคุมกระบวนการก่อสร้างให้เป็นระบบถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ - เพื่อให้งานก่อสร้างมีความแข็งแรง ได้มาตรฐานตามหลักเกณฑ์ ๔. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อควบคุมงานขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนนครชัยศรี พ.ศ.๒๕๕๘ งานสาธารณสุข ๕. กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อควบคุมงานสาธารณสุข งานไฟฟ้า งานระบบประปา งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๖. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้ำชား วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีถูกต้องครบถ้วน ๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี วัตถุประสงค์การควบคุม - การจัดทำแผนที่ภาษีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ผลการประเมิน เทศบาลตำบลขุนแก้ว แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๑. สำนักงานปลัด แบ่งออกเป็น ๙ งาน คือ ๑) งานบริหารทั่วไป ๒) งานกิจการสภา ๓) งานการเจ้าหน้าที่ ๔) งานแผนงานและงบประมาณ ๕) งานสวัสดิการสังคม ๖) งานบริหารการศึกษา ๗) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘) งานนิติการ ๙) งานทะเบียนราษฎร ๒. กองช่าง แบ่งออกเป็น ๕ งาน คือ ๑) งานวิศวกรรม ๒) งานสถาปัตยกรรม ๓) งานธุรการ ๔) งานสาธารณสุข ๕) งานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ ๓. กองคลัง แบ่งออกเป็น ๓ งาน คือ ๑) งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๒) งานการเงินและบัญชี ๓) งานพัสดุและทรัพย์สิน ๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งเป็น ๕ งาน คือ ๑) งานวางแผนสาธารณสุข ๒) งานรักษาความสะอาด ๓) งานส่งเสริมสุขภาพ ๔) งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๕) งานบริหารงานทั่วไป</p> <p style="text-align: center;">จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๑๓ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. งานแผนงานและงบประมาณ : ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๑.๒ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบารควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (ต่อ) งานการเงินและบัญชี ๘. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจัดทำฎีกามีความถูกต้อง ตรงตามระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ และเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ ในเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีการจัดทำฎีกาเป็นไปในแนวทางเดียวกัน - การรับจ่ายเงินและนำส่งเงิน การจัดทำบัญชีการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ ถูกต้องตามระเบียบฯ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน ๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลรักษาทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานด้านพัสดุ และการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเรียบร้อยตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>งานบริหารทั่วไป ๑๐. กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับการบริการด้านสาธารณสุข วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนงาน/โครงการ - เพื่อให้มีการใช้จ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับโครงการ</p> <p>๑๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <p>งานป้องกันและควบคุมโรค ๑๒. กิจกรรมการควบคุมโรค วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันและควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออกตลอดจนพาหะนำโรคต่าง ๆ</p> <p>งานรักษาความสะอาด ๑๓. กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ชุมชนสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย - เพื่อให้ประชาชนสามารถคัดแยกขยะ และจัดการขยะได้เองในระดับครัวเรือน</p>	<p>๒. งานแบบแผนและก่อสร้าง : ๒.๑ กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง ๒.๒ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานสาธารณสุขโรค : ๓.๑ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุขโรค</p> <p>๔. งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ : ๔.๑ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้างชำระ ๔.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๕. งานการเงินและบัญชี : ๕.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา</p> <p>๖. งานพัสดุและทรัพย์สิน : ๖.๑ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๗. งานบริหารทั่วไป : ๗.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข ๗.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <p>๘. งานป้องกันและควบคุมโรค : ๘.๑ กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <p>๙. งานรักษาความสะอาด : ๙.๑ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่เป็นไปตามระเบียบฯ /หนังสือสั่งการ/แผนการดำเนินงานประจำปี - งบประมาณในการบริหารงานในแต่ละปีมีจำนวนจำกัด <p>๒. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนมีส่วนร่วมในประชาคมไม่ดีเท่าที่ควร <p>๓. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง <p>๔. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและข้อกำหนด - ระเบียบ กฎหมายมีการปรับปรุง เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง <p>๕. กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแลบำรุงรักษา งานไฟฟ้าสาธารณะ และงานระบบประปา - การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนให้ประชาชนเป็นไปอย่างล่าช้า <p>๖. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้างชำระ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บภาษี ไม่ครบถ้วนตรงตามทะเบียนคุม <p>๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน - ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม <p>๘. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง และการปฏิบัติไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน - สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอปริมาณเพิ่มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก <p>๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน 	

เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง (ต่อ)</p> <p>๑๐. กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงาน/กลุ่ม/ผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณยังไม่มี ความเข้าใจในการใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุน <p>๑๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ตระหนักถึงผลกระทบที่มีต่อผู้อยู่อาศัย บริเวณใกล้เคียง <p>๑๒. กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่เสี่ยงต่อการเกิดโรคระบาด ของโรคไข้เลือดออก - เจ้าหน้าที่มีจำนวนไม่เพียงพอทำให้ไม่สามารถออก ปฏิบัติงานได้ตามเวลาที่กำหนดทำให้เกิดความล่าช้า <p>๑๓. กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอยไม่ถูกที่ และไม่มีการคัดแยกขยะ ที่ถูกต้อง - สังคมมีการขยายตัวมากขึ้นส่งผลให้ขยะมีปริมาณ มากขึ้น <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ให้ครอบคลุมตามแผนการดำเนินงานประจำปี โดยคำนึง ถึงศักยภาพด้านงบประมาณ - การประมาณการงบประมาณรายจ่ายให้ใกล้เคียง กับรายจ่ายที่ต้องดำเนินการ/จ่ายจริง <p>๒. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบฯ/หนังสือสั่งการต่างๆ เกี่ยวข้อง กับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบถึงความสำคัญ วัตถุประสงค์ และประโยชน์ของการเข้าร่วมการประชุม จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 	

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม (ต่อ)</p> <p>๑๒. กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติการของโครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ <p>๑๓. กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติการของโครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>พิจารณาคความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและระบบสื่อสารของเทศบาลตำบลขุนแก้ว เป็นไปตามความต้องการของเทศบาลตำบลขุนแก้ว และบรรลุวัตถุประสงค์หรือไม่ พิจารณาการสื่อสารภายในและภายนอกของเทศบาลตำบลขุนแก้ว</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมด้านสารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้บริการ มีช่องทาง ดังนี้</p> <p>๑. Website เทศบาลตำบลขุนแก้ว : https://www.khunkaew.go.th/homepage</p> <p>๒. Facebook : เทศบาลตำบลขุนแก้ว</p> <p>๓. เบอร์โทรศัพท์ติดต่อ ๐๓๔-๙๐๐๔๔๑</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>พิจารณาคความเหมาะสมของการติดตามประเมินผลตามระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้ว จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย การติดตามผล ระหว่างปฏิบัติงาน และการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นรายครั้ง</p>	<p>การติดตามประเมินผลของเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีการวางระบบไว้เพียงพอ เหมาะสมและมีการปฏิบัติจริง โดยมีการติดตามในระหว่างปฏิบัติงานอยู่ตลอดเวลา และมีการประเมินเป็นรายครั้ง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลขุนแก้ว มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามสมควรอย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

งานแผนงานและงบประมาณ :

๑. กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

งานแบบแผนและก่อสร้าง :

๓. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง
๔. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร

งานสาธารณสุขโรค :

๕. กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุขโรค

งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ :

๖. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้ำชား
๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี

งานการเงินและบัญชี :

๘. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา

งานพัสดุและทรัพย์สิน :

๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

งานบริหารทั่วไป :

๑๐. กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข
๑๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ

งานป้องกันและควบคุมโรค :

๑๒. กิจกรรมการควบคุมโรค

งานรักษาความสะอาด :

๑๓. กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล

ลงชื่อ.....

(นายนริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

วันที่ 13 พ.ย. 2567

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๑. ภารกิจกรมการจัดทำ เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม ๑. เพื่อให้การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบฯ/กฎหมาย/หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ</p> <p>๒. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์ สูงสุดแก่ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ไม่เป็นไปตาม ระเบียบฯ/หนังสือ สั่งการ/แผนการ ดำเนินงานประจำปี</p> <p>- งบประมาณในการ บริหารงานในแต่ละปี มีจำนวนจำกัด</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>- ดำเนินการให้เป็นไปตาม แผนดำเนินงานที่กำหนด</p> <p>- การประมาณการ งบประมาณรายจ่าย ให้ใกล้เคียงกับรายจ่าย ที่แท้จริง/เงินการ/จ่ายจริง</p> <p>- สร้างการรับรู้/อบรม ให้ความรู้ เพื่อพัฒนา ศักยภาพบุคลากร</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- การจัดทำแผนการ ดำเนินงาน เพื่อติดตาม และประเมินผลการ ดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- การโอนงบประมาณรายจ่าย มีตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑. จัดทำเทศบัญญัติ ให้ครอบคลุมตามแผน โดยคำนึงถึงศักยภาพ ด้านงบประมาณ</p> <p>๒. ประมาณการรายจ่าย ให้ใกล้เคียงกับรายจ่าย ที่แท้จริง เพื่อให้ งบประมาณมีเพียงพอ สำหรับใช้จ่ายตลอด ปีงบประมาณ</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p> <p>สำนักปลัด เทศบาลตำบล ขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>งานแบบแผนและก่อสร้าง</u></p> <p>๓. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u></p> <p>๑. เพื่อควบคุมกระบวนการก่อสร้างให้เป็นระบบถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ</p> <p>๒. เพื่อให้งานก่อสร้างมีความแข็งแรง ได้มาตรฐานตามหลักเกณฑ์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่มาดำรงตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง วิศวกร นายช่างโยธา</p> <p>- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>- ประเมินผลการรับโอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา</p> <p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p> <p>เทศบาลตำบลขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานแบบแผนและก่อสร้าง</p> <p>๔.กิจกรรมงานควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ของกฎควบคุม ๑. เพื่อควบคุมงานขออนุญาต ปลูกสร้างอาคาร ให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร กฎกระทรวงที่ใช้บังคับผังเมือง รวมชุมชนนครชัยศรี พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>- ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและ ข้อกำหนด - ระเบียบ กฎหมายมีการ ปรับปรุง เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจประชาชน - เจ้าหน้าที่ศึกษา ติดตาม ปรับปรุง ระเบียบ ข้อกำหนดให้เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา</p>	<p>- ปริมาณงานกองช่าง มีหลายกิจกรรม บุคลากร มีไม่เพียงพอ</p>	<p>- จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์แนะนำ ขั้นตอนการขออนุญาตปลูก สร้างอาคาร - เจ้าหน้าที่ใช้การอบรม เพิ่มพูนความรู้</p>	<p>กองช่าง เทศบาลตำบล ขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสาธารณสุขภูมิภาค ๕.กิจกรรมการบริหารงาน สาธารณสุขภูมิภาค วัตถุประสงค์ของการควบคุม ๑. เพื่อควบคุมงานสาธารณสุข งานไฟฟ้า งานระบบประปา	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแล บำรุงรักษา งานไฟฟ้า สาธารณสุข และงานระบบ ประปา - การแก้ไขปัญหาคความ เดือดร้อนให้ประชาชนเป็นไป อย่างล่าช้า	- ใช้บุคลากรในตำแหน่ง อื่นช่วยดูแล บำรุงรักษา ซ่อมแซม	- ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่าง ไฟฟ้า	- บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีความรู้ความสามารถ เฉพาะทาง อาจทำให้เกิด อันตรายต่อชีวิตได้ - การแก้ไขปัญหาล่าช้า	- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่างไฟฟ้า - การพิจารณาจ้างเหมา บริการ	กองช่าง เทศบาลตำบล ขุนแก้ว

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้อื่นๆ</p> <p>๖.กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค่าจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีถูกต้องครบถ้วน 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วนตรงตามทะเบียนคน 	<p>การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - ติดตาม/ทวงถาม/ทำหนังสือแจ้งให้ประชาชนทราบ 	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่มีการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีค่าจ้างได้มากขึ้น ตรงตามทะเบียนคน 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วน 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามผู้ค้างชำระภาษีโดยเคร่งครัด ตามระยะเวลาที่กำหนด - มีช่องทางให้ประชาชนได้เสียภาษีสะดวกยิ่งขึ้น โดยการโอนเข้าบัญชีของเทศบาลตำบลขุนแก้ว 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>
<p>๗.กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนที่ภาษีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน - ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม 	<p>การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน - ให้เจ้าหน้าที่ที่มีนักศึกษาในระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ 	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานข้อมูลแผนที่ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - งานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูล 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๘. กิจกรรมด้านการจัดทำ บัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำบัญชี มีความถูกต้อง ตรงตาม ระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ ในเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีการ จัดทำบัญชีเป็นไปในแนวทาง เดียวกัน</p> <p>- การรับจ่ายเงินและนำส่งเงิน การจัดทำบัญชีการเบิก จ่ายเงินต่าง ๆ ถูกต้อง ตามระเบียบฯ/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดทำบัญชีไม่ถูกต้อง และ การปฏิบัติไม่เป็นไปตามแนวทาง เดียวกัน</p> <p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่ เพียงพอต่อปริมาณแฟ้มบัญชี เบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละ ปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานการเงินและบัญชีให้ คำแนะนำในการจัดทำบัญชี ใหญ่ต้องตรงตามระเบียบฯ</p> <p>- จัดทำสถานที่ เพื่อทำการ จัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิก จ่ายเงินตามปีงบประมาณ แต่ละปี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบบัญชี ได้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ให้คำแนะนำให้เป็นไป ตามระเบียบฯ และเป็น แนวทางเดียวกัน</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิก เป็นผู้ ตรวจสอบ และสอบทาน ก่อนวางบัญชี</p> <p>- ได้มีการจัดทำสถานที่ เพื่อ จัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิก จ่ายเงินตามปีงบประมาณ แต่ละปี</p>	<p>- การจัดทำบัญชี ไม่ถูกต้อง และการ ปฏิบัติไม่เป็นไปตาม แนวทางเดียวกัน</p> <p>- สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ ต่อปริมาณของแฟ้ม บัญชี</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพให้มากขึ้น</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำรายงานตรวจ เสนอ ผู้บริหาร และชี้แจงแนะนำ ให้กับหน่วยงานต่างๆ ถู้อ ปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน</p> <p>- จัดทำสถานที่เพื่อทำการ จัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิก จ่ายเงิน</p>	<p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานพัสดุและทรัพย์สิน ๙.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ มีการวางแผน เกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลรักษา ทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วย ความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงาน ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและเป็น ทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเรียบร้อย ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการเร่งรัดการจัดซื้อ จัดจ้าง ทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงานการจัดจ้าง ประกอบกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- ปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องขององค์กร - ศึกษาระเบียบฯ/หนังสือ สั่งการ ให้ทันต่อ สถานการณ์ปัจจุบัน</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างการ บริหารงานพัสดุ ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- หนังสือสั่งการ ต่าง ๆ เปลี่ยนแปลง อยู่เสมอ - การจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ และองค์ความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ</p>	<p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานบริหารทั่วไป ๑๐.กิจกรรมการควบคุมการ เบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับ การบริการด้านสาธารณสุข วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนงาน/โครงการ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ ให้สอดคล้องกับโครงการ	- หน่วยงาน/กลุ่ม/ผู้ขอรับการ สนับสนุนงบประมาณยังไม่ มีความเข้าใจในการใช้จ่าย งบประมาณเงินอุดหนุน	- จัดให้มีการประชุมชี้แจง เรื่องระเบียบการใช้ จ่ายเงินอุดหนุน พร้อมทั้ง รายละเอียด/หลักฐานการ รับจ่ายเงิน - ติดตามการดำเนิน โครงการตั้งแต่ก่อน/ ระหว่าง/หลังจัดกิจกรรม	- การขับเคลื่อนกิจกรรมที่ ขอรับเงินสนับสนุนยังไม่ ครอบคลุม ตามความต้องการ ของชุมชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- การใช้จ่ายงบประมาณ เงินอุดหนุนจากที่ให้มี การใช้จ่ายผิด วัตถุประสงค์ไม่ สอดคล้องกับโครงการ	- มอบหมายเจ้าหน้าที่/ ผู้ประสานงาน/เป็น ที่เลี้ยงเรื่องการขอรับ สนับสนุนเงินเบิก จ่ายเงินอุดหนุน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบล ขุนแก้ว
๑๑. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหาดูแลรักษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อป้องกันและแก้ปัญหาเหตุ รำคาญ	- ประชาชนไม่ตระหนักถึง ผลกระทบที่มีต่อผู้อยู่อาศัย บริเวณใกล้เคียง	- การลงพื้นที่ให้คำแนะนำ การแก้ไขปัญหาดูแล รักษาทุกครั้งที่ได้รับเรื่อง ร้องเรียน	- เจ้าหน้าที่แนะนำการแก้ไข ปัญหาแล้ว แต่เกิดปัญหาเรื่อง ร้องเรียนเรื่องเดิมซ้ำ ไม่มีเรื่องร้องเรียน/เรื่อง ร้องเรียนลดลง	- ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม ตามคำแนะนำของ เจ้าหน้าที่ ทำให้เกิดเรื่อง ร้องเรียนซ้ำ	- ออกคำสั่งทางปกครอง ตามข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบล ขุนแก้ว

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและควบคุมโรค ๑๒. กิจกรรมการควบคุมโรค วัตถุประสงค์ของการควบคุมการ - เพื่อป้องกันและควบคุมการ ระบาดของโรคใช้เลือดออก ตลอดจนพาหะนำโรคต่าง ๆ	ความเสี่ยง - ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่เสี่ยง ต่อการเกิดโรคระบาดของโรค ใช้เลือดออก - เจ้าหน้าที่มีจำนวนไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถออกปฏิบัติงาน ได้ตามเวลาที่กำหนดทำให้เกิด ความล่าช้า	- จัดทำแผนปฏิบัติการของ โครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ	- ประเมินผลจากจำนวน ผู้ป่วยด้วยโรคระบาดที่ยัง เสี่ยงต่อการระบาดของ โรคใช้เลือดออกเนื่องจาก ประชาชนไม่ตระหนักใน เรื่องการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลายภายใน บริเวณบ้านของตนเอง	- ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึงอันตราย ของโรคใช้เลือดออก ตลอดจนการ ควบคุมแมลง และพาหะนำโรค	- ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ รพ.สต., เจ้าหน้าที่ อสม. ในพื้นที่ - แผนปฏิบัติการมีความ ยืดหยุ่น ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบล ขุนแก้ว

เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>งานรักษาความสะอาด</u> ๑๓.กิจกรรมการเก็บขน ขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ชุมชนสะอาด - เป็นระเบียบเรียบร้อย - เพื่อให้ประชาชนสามารถ คัดแยกขยะและจัดทิ้งขยะ ได้เองในระดับครัวเรือน 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอย ไม่ถูกต้อง และไม่มีการคัดแยกขยะ ที่ถูกต้อง - สังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ส่งผลให้ขยะมีปริมาณมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติการ ของโครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามแผนตาราง จัดเก็บขยะมูลฝอย - กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ให้ตรงตามแผนปฏิบัติงาน/เรื่อง ร้องเรียนลดลง 	<ul style="list-style-type: none"> - สังคมมีการ ขยายตัวมากขึ้น ส่งผลให้ขยะมี ปริมาณมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ขยะ ตั้งแต่ระดับครัวเรือน - รณรงค์ประชาชนมีส่วนร่วม ในพื้นที่ ให้ประชาชนเกิด ความตระหนักและเห็น ความสำคัญของปัญหา ขยะมูลฝอย 	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบล ขุนแก้ว</p>

ลงชื่อ.....

(นายริด พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

วันที่ 13 พ.ย. 2567



ที่ นฐ ๕๔๑๐๑/๕๙๓

สำนักงานเทศบาลตำบลขุนแก้ว
อำเภอนครชัยศรี ๗๓๑๒๐

๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งแบบรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอ นครชัยศรี

อ้างถึง หนังสือจังหวัดนครปฐม ที่ นฐ ๐๐๐๓/ว ๑๗๓๖๒ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

- | | | |
|------------------|--|--------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย | ๑. สำเนาหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๑ ฉบับ |
| | ๒. สำเนารายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| | ๓. สำเนารายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| | ๔. สำเนารายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) | จำนวน ๑ ฉบับ |

ตามหนังสือที่อ้างถึง หนังสือจังหวัดนครปฐม ที่ นฐ ๐๐๐๓/ว ๑๗๓๖๒ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง ขอให้จัดส่งรายงานการจัดทำควบคุมภายในของส่วนราชการ/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หัวข้อหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลขุนแก้ว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

สำนักปลัดเทศบาล งานแผนงานและงบประมาณ

โทร. ๐๓๔ - ๙๐๐๔๔๑ ต่อ ๑๒

โทรสาร. ๐๓๔ - ๙๐๐๔๔๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้วได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้วมีความเพียงพอ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๔ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร
- ๑.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข
- ๑.๖ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีต่างชำระ
- ๑.๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข
- ๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ
- ๑.๑๒ กิจกรรมการควบคุมโรค
- ๑.๑๓ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี :

- จัดทำเทศบัญญัติให้ครอบคลุมตามแผนโดยคำนึงถึงศักยภาพด้านงบประมาณ
- งบประมาณการรายจ่ายให้ใกล้เคียงกับรายจ่ายที่ต้องจ่ายจริง เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอ

สำหรับใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น :

- ศึกษาระเบียบฯ/หนังสือสั่งการ ให้เป็นปัจจุบันเสมอ
- เพิ่มช่องทางการติดต่อ/ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบในการเข้าร่วมประชุมเพื่อจัดทำ

แผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๓ กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง :

- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา
- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง

๒.๔ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร :

- จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์แนะนำขั้นตอนการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร
- เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้

๒.๕ กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข :

- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่างไฟฟ้า
- การพิจารณาจ้างเหมาบริการ

๒.๖ กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้ำชำระ :

- ให้เจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามผู้ค้างชำระภาษีโดยเคร่งครัด ตามระยะเวลาที่กำหนด
- มีช่องทางให้ประชาชนได้เสียภาษีสะดวกยิ่งขึ้น โดยการโอนเข้าบัญชีของเทศบาลตำบลขุนแก้ว

๒.๗ กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี :

- ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๒.๘ กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา :

- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพให้มากขึ้น
- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานตรวจ เสนอผู้บริหาร และชี้แจงแนะนำให้กับหน่วยงาน

ต่างๆ ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

- จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงิน

๒.๙ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง :

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพและองค์ความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ

๒.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข :

- มอบหมายเจ้าหน้าที่/ผู้ประสานงาน/เป็นพี่เลี้ยงเรื่องการขอรับสนับสนุนเงินเบิกจ่ายเงินอุดหนุน

๒.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ :

- ออกคำสั่งทางปกครอง ตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๒ กิจกรรมการควบคุมโรค :

- ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ รพ.สต., เจ้าหน้าที่ อสม. ในพื้นที่
- แผนปฏิบัติการควรมีความยืดหยุ่น ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน

๒.๑๓ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล :

- จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะ ตั้งแต่ระดับครัวเรือน
- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ ให้ประชาชนเกิดความตระหนักและเห็นความสำคัญของปัญหา

ขยะมูลฝอย

(ลงชื่อ)

(นางสาวนฤมล วินทะไชย)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๓ พ.ย. ๒๕๖๗

สำเนาฉบับ

คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ที่ ๖๓๐ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปรับปรุงให้เกิดประสิทธิผล ในการดำเนินการ และเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว ประกอบด้วย

๑.๑ นางสาวสุวรรณี กฤษณารักษ์	ปลัดเทศบาลตำบลขุนแก้ว	ประธานกรรมการ
๑.๒ นางสาวพรศรี วิไล	รองปลัดเทศบาล	รองประธานกรรมการ
๑.๓ นางสาววชิรินทร์ธรณ์ สมบูรณ์พงศ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๑.๔ นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๕ นางสรวิทย์ เลิศนิมิตรสกุล	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑.๖ นายวัลลภ พรตพรหมจริยา	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
๑.๗ นางชนาภา ศรีทองอินทร์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑.๘ นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่

- อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน
- รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับทุกสำนัก/กอง
- จัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- กำหนดแนวทางการดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) ให้ทุกสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานดังกล่าวส่งหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว (แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕)

//(๒) ให้หน่วยตรวจสอบ..

(๒) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว รวบรวมแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ (ระดับหน่วยงานย่อย) แล้วจัดทำแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ในภาพรวมขององค์กร (ระดับองค์กร)

(๓) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้วจัดทำ แบบ ปค.๖ เพื่อเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว) เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดทำแบบ ปค.๑ จัดส่งให้ผู้กำกับดูแล (อำเภอนครชัยศรี) ภายใน ๖๐ วันนับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

(๔) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้วติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดเทศบาลฯ ทราบโดยด่วน

(๕) ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษาเสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้สัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายณริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

รับเอกสาร

รับ

๗/๙/๖๗

๑๕

กองสาธารณสุขฯ

๑๐๗

กองคลัง

กรมการ

กองช่าง

..... ปลัดเทศบาล
..... รองปลัดเทศบาล
..... หัวหน้าสำนักปลัด
..... หัวหน้าฝ่าย
..... ร่าง/พิมพ์/ทาน



คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ที่ ๖๓๐ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปรับปรุงให้เกิดประสิทธิผล ในการดำเนินการ และเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว ประกอบด้วย

๑.๑ นางสาวสุวรรณี กฤษฏารักษ์	ปลัดเทศบาลตำบลขุนแก้ว	ประธานกรรมการ
๑.๒ นางสาวพรศรี วิไล	รองปลัดเทศบาล	รองประธานกรรมการ
๑.๓ นางสาววัชรินทร์ธรณ์ สมบูรณ์พงศ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๑.๔ นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๑.๕ นางสรวิทย์ เลิศนิมิตรสกุล	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ
๑.๖ นายวัลลภ พรตพรหมจริยา	หัวหน้าฝ่ายปกครอง	กรรมการ
๑.๗ นางชนาภา ศรีทองอินทร์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑.๘ นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน
๓. รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับทุกสำนัก/กอง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. กำหนดแนวทางการดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) ให้ทุกสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานดังกล่าวส่งหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว (แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕)

/(๒) ให้หน่วยตรวจสอบ..

(๒) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว รวบรวมแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ (ระดับหน่วยงานย่อย) แล้วจัดทำแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ในภาพรวมขององค์กร (ระดับองค์กร)

(๓) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้วจัดทำ แบบ ปค.๖ เพื่อเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว) เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดทำแบบ ปค.๑ จัดส่งให้ผู้กำกับดูแล (อำเภอนครชัยศรี) ภายใน ๖๐ วันนับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

(๔) ให้นำหน่วยตรวจสอบภายในหรือกรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในเทศบาลตำบลขุนแก้วติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดเทศบาลฯ ทราบโดยด่วน

(๕) ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษาเสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้สัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว

เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม (ต่อ)</p> <p>๓. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้างและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่มาดำรงตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง วิศวกร นายช่างโยธา - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทน <p>๔. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชน - เจ้าหน้าที่ศึกษา ติดตามปรับปรุง ระเบียบ ข้อกฎหมายให้เป็นปัจจุบัน <p>๕. กิจกรรมการบริหารงานสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้บุคลากรในตำแหน่งอื่นช่วยดูแล บำรุงรักษาซ่อมแซม <p>๖. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค้างชำระ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - ติดตาม/ทวงถาม/ทำหนังสือแจ้งให้ประชาชนทราบ <p>๗. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน - ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ <p>๘. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีให้คำแนะนำในการจัดทำฎีกาให้ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ - จัดทำสถานที่ เพื่อทำการจัดเก็บเพิ่มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี <p>๙. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องเคร่งครัด - ศึกษาระเบียบฯ/หนังสือสั่งการ ให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน <p>๑๐. กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมชี้แจงเรื่องระเบียบการใช้จ่ายเงินอุดหนุน พร้อมทั้งรายละเอียด/หลักฐานการรับจ่ายเงิน - ติดตามการดำเนินโครงการตั้งแต่ก่อน/ระหว่าง/หลังจัดกิจกรรม <p>๑๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงพื้นที่ให้คำแนะนำการแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญทุกครั้งที่ได้รับเรื่องร้องเรียน 	