



**รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567
(ระดับหน่วยงานย่อย)**

**เทศบาลตำบลขุนแก้ว
อำเภอ นครชัยศรี จังหวัดนครปฐม**

ระดับหน่วยงานย่อย
สำนักปลัด

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ในสำนักปลัด ความรู้ ทักษะและความสามารถในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของแต่ละบุคคล นโยบาย และวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ความซื่อสัตย์สุจริต จริยธรรมของพนักงานของสำนักปลัด มีการแบ่ง โครงสร้างชัดเจน โดยกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมของการควบคุม สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน อย่างเหมาะสม ตามกรอบมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และตามคำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว ที่ ๒๘๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๒ เมษายน ๒๕๖๗ แบ่งเป็น ๙ งาน ดังนี้ ๑) งานบริหารทั่วไป ๒) งานกิจการสภา ๓) งานการเจ้าหน้าที่ ๔) งานแผนงานและงบประมาณ ๕) งานสวัสดิการสังคม ๖) งานบริหารการศึกษา ๗) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘) งานนิติการ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๒.๒ การจัดประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>๙) งานทะเบียนราษฎร</p> <p>การประเมินผลการประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด มีการประเมินความเสี่ยง โดยใช้ แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน มีการประเมินและพบจุดอ่อน ดังนี้ ๑. การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี - การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีไม่เป็นไปตามระเบียบฯ /หนังสือสั่งการ/ แผนการดำเนินงานประจำปี - งบประมาณในการบริหารงานในแต่ละปี มีจำนวนจำกัด</p> <p>๒. การจัดประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประชาชน มีส่วนร่วมในประชาคมไม่เต็มที่เท่าที่ควร</p>

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนดำเนินงานที่กำหนด - การประมาณการงบประมาณรายจ่ายให้ใกล้เคียงกับรายจ่ายที่ต้องดำเนินการ/จ่ายจริง - สร้างการรับรู้/อบรมให้ความรู้ เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร <p>๓.๒ การจัดประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบฯ/หนังสือสั่งการต่างๆ เกี่ยวข้องกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบถึงความสำคัญ/วัตถุประสงค์ และประโยชน์ของการเข้าร่วมการประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 	<p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินผลกิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมสำนักปลัด ซึ่งกิจกรรมการควบคุมมีความเหมาะสมเพียงพอ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ สำนักปลัดประเมินผลกิจกรรมการจัดทำเทศบัญญัติ โดยจัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินผลกิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมสำนักปลัด ซึ่งกิจกรรมการควบคุมมีความเหมาะสมเพียงพอ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ สำนักปลัดประเมินผลกิจกรรมการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยใช้ระบบสารสนเทศการบริหารจัดการเพื่อการวางแผน และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan) เป็นเครื่องมือในการจัดทำ/กำกับ/ติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>พิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและระบบสื่อสารของสำนักปลัด เป็นไปตามความต้องการของสำนักปลัด และบรรลุวัตถุประสงค์หรือไม่ พิจารณาการสื่อสารภายในและภายนอกของสำนักปลัด</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมด้านสารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้บริการ มีช่องทาง ดังนี้</p> <p>๑. Website เทศบาลตำบลขุนแก้ว : https://www.khunkaew.go.th/homepage</p> <p>๒. เบอร์โทรติดต่อ ๐๓๔-๙๐๐๔๔๑</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>พิจารณาความเหมาะสมของการติดตามประเมินผลตามระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน และการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นรายครั้ง</p>	<p>การติดตามประเมินผลของสำนักปลัด มีการวางระบบไว้เพียงพอ เหมาะสมและมีการปฏิบัติจริง โดยมีการติดตามในระหว่างปฏิบัติงานอยู่ตลอดเวลา และมีการประเมินเป็นรายครั้ง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. การจัดประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ลงชื่อ.....

(นางสรวิทย์ เลิศนิมิตรสกุล)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

วันที่ 25 ก.ย. 2567

สำนักปลัด เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๑. ภารกิจกรมการจัดทำเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ/กฎหมาย/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องต่างๆ</p> <p>๒. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- งบประมาณในการบริหารงานในแต่ละปี มีจำนวนจำกัด</p> <p>- การจัดทากิจกรรม โครงการไม่ปฏิบัติตามต้นตำรับงานประจำปี</p> <p>- บุคลากรไม่เพียงพอ</p>	<p>- ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนดำเนินงานที่กำหนด</p> <p>- การประมาณการ งบประมาณรายจ่าย ให้ใกล้เคียงกับรายจ่าย ที่ต้องดำเนินการ/จ่ายจริง</p> <p>- สร้างการรับรู้/อบรม ให้ความรู้ เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร</p>	<p>- การจัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- การโอนงบประมาณรายจ่าย มีตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>- จัดทำเทศบัญญัติ ให้ครอบคลุมตามแผน โดยคำนึงถึงศักยภาพ ด้านงบประมาณ</p> <p>- ประมาณการรายจ่าย ให้ใกล้เคียงกับรายจ่าย ที่ต้องจ่ายจริง เพื่อให้งบประมาณมีเพียงพอ สำหรับใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>สำนักปลัด เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

สำนักปลัด เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานแผนงานและงบประมาณ ๒. กิจกรรมการจัดประชุม ประชาชนเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ของการควบคุม ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น ๒. เพื่อใช้แผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นกรอบในการจัดทำ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม	- การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ประชาชนมีส่วน ร่วมในประชาคมไม่ได้ เท่าที่ควร	- ปฏิบัติตามระเบียบฯ/ หนังสือสั่งการต่างๆ เกี่ยวข้องกับกรจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ ทราบถึงความสำคัญ วัตถุประสงค์ และ ประโยชน์ของการ เข้าร่วมการประชาคม จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- ระบบสารสนเทศการ บริหารจัดการ เพื่อการ วางแผนและประเมินผล การใช้จ่ายงบประมาณของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Plan) เป็นเครื่องมือ ในการจัดทำติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- การประชาคมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชน ให้ความร่วมมือน้อย	- ศึกษาระเบียบฯ/ หนังสือสั่งการ ให้เป็น ปัจจุบันเสมอ - เพิ่มช่องทาง การ ติดต่อ/ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรับทราบ ในการเข้าร่วมประชุม เพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	สำนักปลัด เทศบาล ตำบลขุนแก้ว

ลงชื่อ.....

 (นางสรวิทย์ เลิศนิมิตรสกุล)
 หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ
 วันที่ 25 ก.ย. 2567

ระดับหน่วยงานย่อย
กองช่าง

รายงานการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานย่อย)
กองช่าง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ในกองช่าง ความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของแต่ละบุคคล นโยบาย และวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรมของพนักงาน ปรัชญาและรูปแบบ การทำงานของผู้อำนวยการกองช่าง การจัดโครงสร้าง ของกองช่าง</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมของการควบคุม กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานอย่าง เหมาะสม ตามกรอบมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และตาม คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้วที่ ๕๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖ แบ่งเป็น ๒ ฝ่าย ๕ งาน ดังนี้ ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง ๑)งานวิศวกรรม ๒)งานสถาปัตยกรรม ฝ่ายการโยธา ๑)งานธุรการ ๒)งานสาธารณูปโภค ๓)งานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา และงาน ควบคุมงานก่อสร้าง ๒.๒ การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พระราชบัญญัติขุดดินและถมดิน และกฎกระทรวงให้ ใช้น้ำดับเพลิงเมืองรวมชุมชนนครชัยศรี พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒.๓ การบริหารงานด้านงานสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า และงานระบบประปา</p>	<p>การประเมินผลความเสี่ยง กองช่างมีการประเมินความเสี่ยงโดยใช้แบบประเมิน องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ในกองช่างมีการประเมิน และพบจุดอ่อน ๓ ข้อ ดังนี้ ๒.๑ ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง ๒.๒ ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านกฎหมาย - พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร - พระราชบัญญัติขุดดินถมดิน - กฎกระทรวงให้ใช้น้ำดับเพลิงเมืองรวมชุมชนนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม พ.ศ. ๒๕๕๘ - กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติโรงงาน พระราชบัญญัติพลังงาน ฯลฯ ๒.๓ ขาดบุคลากรด้านงานสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า และงานระบบประปา</p>

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา และงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง วิศวกรโยธา นายช่างโยธา - ดำเนินการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาปฏิบัติหน้าที่ <p>๓.๒ การปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมาย เกี่ยวกับการพิจารณาอนุญาตปลูกสร้างอาคาร ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร และกฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนนครชัยศรี พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชนเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายในการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมชุมชนนครชัยศรี พ.ศ.๒๕๕๘ - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม 	<p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินในภาพรวม กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม สามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ แต่ปริมาณงานมีมาก บุคลากรมีจำนวนน้อย ซึ่งมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานทั้งหมดเพียงตำแหน่งเดียว การดำเนินงานจึงต้องมีการจัดลำดับความสำคัญของงานให้เหมาะสม ดังนั้นกิจกรรมการควบคุม จึงต้องขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อรับโอน ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง</p> <p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินในภาพรวม กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม สามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ แต่เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวกับการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร และการขอใบรับแจ้งการขุดดินถมดิน การดำเนินงาน</p>
<p>๓.๓ การบริหารงานด้านสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า และงานระบบประปา</p>	<p>ต้องอธิบายชี้แจงและสร้างความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนทราบ ดังนั้นกิจกรรมการควบคุม ต้องมีการจัดทำเอกสารเพื่อประชาสัมพันธ์ประชาชนให้ทราบและมีความรู้ การจัดอบรมให้ความรู้ประชาชน และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเนื่องจากระเบียบ ข้อกฎหมายมีการปรับปรุง เพิ่มเติมตลอดเวลา</p> <p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินในภาพรวม กองช่างมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม สามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ งานระบบไฟฟ้า ระบบประปา ปัจจุบันไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถดำเนินงาน กองช่างบริหารจัดการโดยใช้คนงานทั่วไปมาช่วยบริหารจัดการ ซึ่งทำให้เมื่อเกิดปัญหาไม่สามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว ดังนั้น กิจกรรมควบคุม จึงต้องจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ตำแหน่งนายช่างไฟฟ้า นายช่างโยธา</p>

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

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>พิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและระบบสื่อสารของกองช่างว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่ พิจารณาสื่อสารภายในและภายนอกของกองช่าง และเทศบาลตำบลขุนแก้ว</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน และการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นรายครั้ง</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมด้านสารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้บริการ มีช่องทาง ดังนี้</p> <p>๑. Website เทศบาลตำบลขุนแก้ว https://www.khunkaew.go.th/homepage</p> <p>๒. เบอร์โทรติดต่อ ๐๓๔-๙๐๐๔๔๑</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่าง มีการวางระบบไว้เพียงพอ เหมาะสมและมีการปฏิบัติจริงโดยมีการติดตามในระหว่างปฏิบัติงานอยู่ตลอดเวลา และมีการประเมินเป็นรายครั้ง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควรอย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงานด้านงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา และควบคุมงานก่อสร้าง
๒. กองช่างดำเนินการประชาสัมพันธ์ประชาชนให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร
๓. ขาดบุคลากรปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า และงานระบบประปา

ลงชื่อ.....

(นางสาววิชรินทร์ธรณ์ สมบูรณ์พงศ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 30 ก.ย. 2567

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง กิจกรรม การบริหารงาน ก่อสร้างและควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ของกระบวนการ ๑. เพื่อควบคุมกระบวนการ ก่อสร้างให้เป็นระบบถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ของทางราชการ ๒. เพื่อให้งานก่อสร้างมีความ แข็งแรง ได้มาตรฐานตาม หลักเกณฑ์	- ขาดบุคลากรช่วยปฏิบัติงาน ด้านงานก่อสร้างและควบคุม งานก่อสร้าง	- ดำเนินการสรรหา เจ้าหน้าที่มาดำรง ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่าย แบบแผนและก่อสร้าง วิศวกร นายช่างโยธา - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานแทน	- ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ด้านงานก่อสร้างและ ควบคุมงานก่อสร้าง	- จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผน วิศวกร นายช่างโยธา - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับงานก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้าง	กองช่าง ทต.ขุนแก้ว

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานแบบแผนและก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรม งานควบคุมอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุม</p> <p>๑. เพื่อควบคุมงานขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมกรุงเทพมหานคร พ.ศ.๒๕๕๘</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและข้อกำหนด</p> <p>- ระเบียบ กฎหมายมีการปรับปรุง เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ศึกษา ติดตาม ปรับปรุง ระเบียบ ข้อกฎหมายให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์การรับโอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแบบแผนวิศวกรรม นายช่างโยธา</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ปริมาณงานกองช่าง มีหลายกิจกรรม บุคลากรมีไม่เพียงพอ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์แนะนำขั้นตอนการขออนุญาต</p> <p>ปลูกสร้างอาคาร</p> <p>- เจ้าหน้าที่ใช้รับการอบรมเพิ่มพูนความรู้</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p> <p>ทต.ขุนแก้ว</p>

กองช่าง 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
๓. งานสาธารณูปโภค กิจกรรม การบริหารงาน สาธารณูปโภค	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ของการควบคุม ๑. เพื่อควบคุมงานสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า งานระบบประปา	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถปฏิบัติหน้าที่ดูแล บำรุงรักษา งานไฟฟ้า สาธารณณะ และงานระบบ ประปา - การแก้ไขปัญหาคา เดือรื้อนให้ประชาชนเป็นไป อย่างล่าช้า 	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้บุคลากรในตำแหน่ง อื่นช่วยดูแล บำรุงรักษา ซ่อมแซม 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่าง ไฟฟ้า 	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีความรู้ความสามารถ เฉพาะทาง อาจทำให้เกิด อันตรายต่อชีวิตได้ - การแก้ไขปัญหาล่าช้า 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดหาเจ้าหน้าที่ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายการโยธา นายช่างโยธา นายช่างไฟฟ้า - การพิจารณาจ้างเหมา บริการ 	<ul style="list-style-type: none"> กองช่าง ทต.ขุนแก้ว

ลงชื่อ.....
 (นางสาววัชรินทร์ธรรม์ สมบูรณ์พงศ์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ 30 ก.ย. 2567

ระดับหน่วยงานย่อย
กองคลัง

รายงานการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานย่อย)
กองคลัง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖๗
- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในกองคลัง ความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของแต่ละบุคคล นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ความซื่อสัตย์สุจริต จริยธรรมของพนักงานของกองคลัง มีการแบ่งโครงสร้างชัดเจน โดยกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการระบุวัตถุประสงค์ในกองคลัง และวัตถุประสงค์ในแต่ละตำแหน่งที่ชัดเจน สอดคล้องและส่งเสริมซึ่งกันและกัน การระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงในช่วงที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๒.๑ การจัดเก็บภาษีค้างชำระ ๒.๒ การจัดทำแผนที่ภาษี ๒.๓ การจัดทำฎีกา ๒.๔ การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมของการควบคุม กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม ตามกรอบมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และตามคำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว ที่ ๑๑๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๖ แบ่งเป็น ๓ งาน ดังนี้</p> <p>๑) งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ๒) งานการเงินและบัญชี ๓) งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>กองคลัง มีการประเมินความเสี่ยงโดยใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ในส่วนกองคลัง มีการประเมิน และพบจุดอ่อน ๔ ข้อ ดังนี้</p> <p>๑. การจัดเก็บภาษีค้างชำระ - การจัดเก็บภาษี ไม่ครบถ้วนตรงตามทะเบียนคุม</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษี - การจัดทำแผนที่ภาษีเป็นปัจจุบันแต่ต้องปรับปรุงตามการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ตามข้อเท็จจริง - ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง</p> <p>๓. การจัดทำฎีกา - การจัดทำฎีกาไม่ถูกต้องและการปฏิบัติไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน - สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี แต่ละปีงบประมาณมีจำนวนมาก</p> <p>๔. การจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การจัดเก็บภาษีค้ำชำระ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - ติดตาม/ทวงถาม/ทำหนังสือแจ้งให้ประชาชนทราบ <p>๓.๒ การจัดทำแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน - ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ <p>๓.๓ การจัดทำฎีกา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีให้คำแนะนำในการจัดทำฎีกาให้ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ - จัดทำสถานที่ เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี 	<p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองคลังมีการสอบทาน มีการควบคุมการทำบัญชีที่เข้มงวด เพื่อป้องกันความผิดพลาดมีการตรวจสอบใบเสร็จทุกครั้งเป็นลำดับขั้นตอนตามระเบียบฯ จากภาพรวมกองคลัง มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมต่อหน่วยงานที่เพียงพอและเหมาะสม</p> <p>๑. การจัดเก็บภาษีค้ำชำระ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่มีการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีค้ำชำระได้มากขึ้น ตรงตามทะเบียนคุม <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษี</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานข้อมูลแผนที่ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - งานแผนที่ภาษีครอบคลุมได้ไม่ครบถ้วนเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ และต้องปรับปรุงข้อมูลอย่างต่อเนื่อง
<p>๓.๔ การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องเคร่งครัด - ศึกษาระเบียบฯ/หนังสือสั่งการ ให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน 	<p>๓.การจัดทำฎีกา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกาได้ดำเนินการตรวจสอบฎีกาให้คำแนะนำให้เป็นไปตามระเบียบฯ และเป็นแนวทางเดียวกัน - หน่วยงานผู้เบิก เป็นผู้ตรวจสอบ และสอบทานก่อนวางฎีกา - ได้มีการจัดหาสถานที่ เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี <p>๔.การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างการบริหารงานพัสดุ ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>พิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและระบบสื่อสารของกองคลัง ว่าเป็นไปตามความต้องการของกองคลัง และบรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงมีการควบคุมระบบสารสนเทศภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว พิจารณาการสื่อสารภายใน และภายนอกของกองคลัง และเทศบาลตำบลขุนแก้ว</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมด้านสารสนเทศและการสื่อสารในส่วนของกองคลังมีความเหมาะสมและความต้องการของเจ้าหน้าที่ และสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในกองคลัง มีความสำคัญยิ่งที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมความเหมาะสมของระบบการติดตามการควบคุมภายในของกองคลัง อันมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย การติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงาน และการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นรายครั้ง</p>	<p>การติดตามประเมินผลของกองคลัง มีการปฏิบัติเพียงพอเหมาะสมและมีการปฏิบัติโดยมีการติดตามภายในระหว่างปฏิบัติงานอยู่ตลอดเวลา และมีการประเมินเป็นรายครั้ง โดยถือปฏิบัติตามความเหมาะสม</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในและการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. การจัดเก็บภาษีค้างชำระ
๒. การจัดทำแผนที่ภาษี
๓. การจัดทำฎีกา
๔. การจัดซื้อจัดจ้าง

(ลงชื่อ) *อดิศักดิ์*

(นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/กลุ่มองค์กร	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดเก็บภาษีค่าจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บภาษีถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วนตรงตามทะเบียนควบคุม</p>	<p>ดำเนินการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- ติดตาม / ทวงถาม / ทำหนังสือแจ้งให้ประชาชนทราบ</p>	<p>เจ้าหน้าที่มีการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีชำระได้มากขึ้น ตรงตามทะเบียนควบคุม</p>	<p>การจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วน</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ติดตามทวงถามผู้ค้างชำระภาษีโดยเคร่งครัด ตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>- มีช่องทางให้ประชาชนได้เสียภาษีสะดวกยิ่งขึ้น โดยการโอนเข้าบัญชีของเทศบาลตำบลขุนแก้ว</p>	<p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- การจัดทำแผนที่ภาษีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การจัดทำแผนที่ภาษียังต้องปรับปรุง</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม</p>	<p>ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ</p>	<p>รายงานข้อมูลแผนที่ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- งานแผนที่ภาษีครอบคลุมได้ไม่ครบถ้วนเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์และต้องปรับปรุงข้อมูล</p>	<p>ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกา</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำฎีกามีความถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</p> <p>ข้อบังคับต่างๆ และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ</p> <p>ในเทศบาลตำบลขุนแก้ว มีการจัดทำฎีกาเป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p> <p>- การรับจ่ายเงินและนำส่งเงิน</p> <p>การจัดทำบัญชีการเบิกจ่ายเงินต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบฯ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การจัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง และการปฏิบัติไม่ปฏิบัติตามแนวทางการเดียวกัน</p> <p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณแฟ้มฎีกา</p> <p>- ปริมาณมีจำนวนมาก</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีให้คำแนะนำในการจัดทำฎีกาให้ถูกต้องตรงตามระเบียบฯ</p> <p>- จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณ</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบฎีกาได้ดำเนินการตรวจสอบฎีกา ให้คำแนะนำให้เป็นไปตามระเบียบฯ และเป็นแนวทางการเดียวกัน</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิก เป็นผู้ตรวจสอบ และสอบทานก่อนวางฎีกา</p> <p>- ได้มีการจัดทำสถานที่ เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- การจัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง และ การปฏิบัติไม่ปฏิบัติตามแนวทางการเดียวกัน</p> <p>- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกา</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการพิมพ์แฟ้มฎีกา</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานตรวจ เสนอผู้บริหาร และชี้แจง แนะนำให้กับหน่วยงานต่างๆ ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p> <p>- จัดทำสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

กองคลัง เทศบาลตำบลขุนแก้ว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ มีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลรักษาทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานด้านพัสดุ และการควบคุมทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปอย่างถูกต้องเรียบร้อย ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องเคร่งครัด - ศักยภาพของหน่วยงาน / หนังสือสั่งการ ให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างการบริหารงานพัสดุ ถูกต้อง ตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - หนังสือสั่งการ ต่าง ๆ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ - การจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพและองค์ความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ 	<p>กองคลัง เทศบาล ตำบลขุนแก้ว</p>

ลงชื่อ


(นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานย่อย)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

- แบบ ปค.๔

- แบบ ปค.๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลขุนแก้ว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ ของกฎหมายที่ว่าด้วยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การควบคุมป้องกันโรคติดต่อ งานรักษาความสะอาด การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ความรู้ ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของแต่ละบุคคล นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ความซื่อสัตย์สุจริต จริยธรรมของพนักงานของกองสาธารณสุขฯ มีการแบ่งโครงสร้างชัดเจน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๙๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ มีบุคลากรทั้งสิ้น ๑๗ คน แบ่งงานออกเป็น ๕ งาน ดังนี้</p> <p>๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข ดังนี้</p> <p>๑.๑ งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๑.๒ งานวางแผนสาธารณสุข ๑.๓ งานรักษาความสะอาด ๑.๔ งานส่งเสริมสุขภาพ ๑.๕ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>
<p>โดยกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๒. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสมพอควร มีคำสั่ง กฎ ระเบียบเป็นตัวกำหนด ทำให้พนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคน มีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุ รำคาญ</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <p>๒.๔ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงพบว่า</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการประเมิน ความเสี่ยงโดยใช้แบบประเมินองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจ เงินแผ่นดิน มีการประเมินและพบจุดอ่อน ๔ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุน สำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงาน/กลุ่ม/ผู้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ ยังไม่มี ความเข้าใจในการใช้จ่ายงบประมาณเงินอุดหนุน <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ตระหนักถึงผลกระทบที่มีต่อ ผู้อยู่อาศัยบริเวณใกล้เคียง <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่เสี่ยงต่อการเกิด โรคระบาดของโรคไข้เลือดออก - เจ้าหน้าที่มีจำนวนไม่เพียงพอทำให้ไม่สามารถ ออกปฏิบัติงานได้ตามเวลาที่กำหนดทำให้เกิดความ ล่าช้า
	<p>๒.๔ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอยไม่ถูกที่ และไม่มีการ คัดแยกขยะที่ถูกต้อง - สังคมมีการขยายตัวมากขึ้นส่งผลให้ขยะมูลฝอย มีปริมาณมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมชี้แจงเรื่องระเบียบการใช้จ่ายเงินอุดหนุน พร้อมทั้งรายละเอียด/หลักฐานการรับจ่ายเงิน - ติดตามการดำเนินโครงการตั้งแต่ก่อน/ระหว่าง/หลังจัดกิจกรรม <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงพื้นที่ให้คำแนะนำการแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญทุกครั้งที่ได้รับเรื่องร้องเรียน <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติการของโครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ 	<p>การประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีจากการประเมินผลกิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ซึ่งกิจกรรมการควบคุมมีความเหมาะสมเพียงพอ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ดังนี้</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับการบริการด้านสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> - การขับเคลื่อนกิจกรรมที่ขอรับเงินสนับสนุนยังไม่ครอบคลุม ตามความต้องการของชุมชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเหตุรำคาญ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่แนะนำการแก้ไขปัญหาแล้ว แต่เกิดปัญหาเรื่องร้องเรียนเรื่องเดิมซ้ำ - ไม่มีเรื่องร้องเรียน/เรื่องร้องเรียนลดลง <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุมโรค</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินผลจากจำนวนผู้ป่วยด้วยโรคระบาดยังเสี่ยงต่อการระบาดของโรคใช้เลือดออกเนื่องจากประชาชนไม่ตระหนักในเรื่องการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์
<p>๓.๔ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติงานตามตารางจัดเก็บขยะมูลฝอย 	<p>ยุ่งลายภายในบริเวณบ้านของตนเอง</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนตารางจัดเก็บขยะมูลฝอย - กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานให้ตรงตามแผนปฏิบัติงาน - ไม่มีเรื่องร้องเรียน/เรื่องร้องเรียนลดลง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานบริหารทั่วไป</p> <p>๑.กิจกรรมการควบคุมการ เบิกจ่ายเงินอุดหนุนสำหรับ การบริหารกิจการสาธารณสุข วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนงาน/โครงการ - เพื่อให้มีการใช้จ่ายงบประมาณ ให้สอดคล้องกับโครงการ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงาน/กลุ่ม/ผู้ซื้อบริการ สนับสนุนงบประมาณยังไม่ ความเข้าใจในการใช้จ่าย งบประมาณเงินอุดหนุน 	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชุมชี้แจง เรื่องระเบียบการใช้ จ่ายเงินอุดหนุน พร้อมทั้ง รายละเอียด/หลักฐานการ รับจ่ายเงิน - ติดตามการดำเนิน โครงการตั้งแต่ก่อน/ ระหว่าง/หลังจัดกิจกรรม 	<p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การขับเคลื่อนกิจกรรมที่ รองรับเงินสนับสนุนยังไม่ ครอบคลุม ตามความต้องการ ของชุมชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ 	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้จ่ายงบประมาณ เงินอุดหนุนอาจทำให้มี การใช้จ่ายผิด วัตถุประสงค์กับโครงการ 	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายเจ้าหน้าที่/ ผู้ประสานงาน/เป็น ที่เล็งเรื่องการขอรับ สนับสนุนเงินเบิก จ่ายเงินอุดหนุน 	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>
<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหาเหตุรำคาญ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อป้องกันและแก้ไข เหตุรำคาญ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ตระหนักถึง ผลกระทบที่มีต่อผู้อยู่อาศัย บริเวณใกล้เคียง 	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงพื้นที่ให้คำแนะนำ การแก้ไขปัญหาเหตุ รำคาญทุกครั้งที่ได้รับเรื่อง ร้องเรียน 	<p>การประเมินผลการควบคุม ภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่แนะนำการแก้ไข ปัญหาแล้ว แต่เกิดปัญหาเรื่อง ร้องเรียนเรื่องเดิมซ้ำ - ไม่มีเรื่องร้องเรียน/เรื่อง ร้องเรียนลดลง 	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามคำแนะนำของ เจ้าหน้าที่ ทำให้เกิด เรื่องร้องเรียนซ้ำ 	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ออกคำสั่งทางปกครอง ตามข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง 	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

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
<p><u>งานรักษาความสะอาด</u> ๔.กิจกรรมการเก็บขน ขยะมูลฝอยในเขตเทศบาล วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้ชุมชนสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย - เพื่อให้ประชาชนสามารถ คัดแยกขยะและจัดการขยะ ได้เองในระดับครัวเรือน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนทิ้งขยะมูลฝอย ไม่ถูกต้อง และไม่มีการคัดแยกขยะ ที่ถูกต้อง - สังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ส่งผลให้ขยะมีปริมาณมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนปฏิบัติการ ของโครงการ/กิจกรรม - กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ตรงตามแผนปฏิบัติการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามแผนตาราง จัดเก็บขยะมูลฝอย - กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ตรงตามแผนปฏิบัติงาน/เรื่อง - ไม่มีเรื่องร้องเรียน/เรื่อง ร้องเรียนลดลง 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - สังคมมีการ ขยายตัวมากขึ้น ส่งผลให้ขยะมี ปริมาณมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ขยะ ตั้งแต่ระดับครัวเรือน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ในพื้นที่ ให้ประชาชนเกิด ความตระหนักและเห็น ความสำคัญของปัญหาขยะ มูลฝอย 	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ลงชื่อ..... **นพดล วิไล**
 (นางสาวพรศรี วิไล)
 รองปลัดเทศบาล รักษาการการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ **30 ก.ย. 2567**

สำเนาฉบับ

คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ที่ ๖๓๖ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
แต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)
ของเทศบาลตำบลขุนแก้วดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)
ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ดังต่อไปนี้

๑. สำนักปลัด ประกอบด้วย

๑.๑ นางสาววิไล เลิศนิมิตรสกุล	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ประธานคณะกรรมการ
๑.๒ นางสาวพรทิพา ดนุติษฐ์	นักวิชาการศึกษา	คณะกรรมการ
๑.๓ นางสาวปริญญาดา วิมุตตา	นักพัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ
๑.๔ นางสาวณัฐชฌิศา ทองบุญเพียร	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๑.๕ นางสาวกรรณิการ์ ทองยี่สุน	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๑.๖ นางสาววรรณวิสา ไข่มอยงค์	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๑.๗ นางสาววิชราวดี ปานเจริญ	คนงาน	คณะกรรมการ
๑.๘ นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/เลขานุการ

๒. กองช่าง ประกอบด้วย

๒.๑ นางสาววิชรินทร์ธรณ์ สมบูรณ์พงศ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒.๒ นางสาวสรณ์สรณ์ ทองบุญเพียร	ผู้ช่วยนักประชาสัมพันธ์	คณะกรรมการ/เลขานุการ

๓. กองคลัง ประกอบด้วย

๓.๑ นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๓.๒ นางสาวภาณัช ตันโชติช่วง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะกรรมการ
๓.๓ นางสาวชนมณันท์ อัครปัญญาฤกษ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ/เลขานุการ

/๔. กองสาธารณสุข..



คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ที่ ๖๓๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน แต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย) ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)
ของเทศบาลตำบลขุนแก้วดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแต่ละสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานย่อย)
ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ดังต่อไปนี้

๑. สำนักปลัด ประกอบด้วย

๑.๑ นางสาววิทย์ เลิศนิมิตรสกุล	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	ประธานคณะกรรมการ
๑.๒ นางสาวพรทิพา ดนุติษฐ์	นักวิชาการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๑.๓ นางสาวปริญทร์ญาดา วิมุตตา	นักพัฒนาชุมชนฯ	คณะกรรมการ
๑.๔ นางสาวณัฐชฌิณีศร ทองบุญเพียร	นักทรัพยากรบุคคลฯ	คณะกรรมการ
๑.๕ นางสาวกรรณิการ์ ทองยี่สุน	เจ้าพนักงานธุรการฯ	คณะกรรมการ
๑.๖ นางสาววรรณวิสา ไข่มยมงคล	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๑.๗ นางสาววัชรารัตน์ ปานเจริญ	คนงาน	คณะกรรมการ
๑.๘ นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

๒. กองช่าง ประกอบด้วย

๒.๑ นางสาววัชรินทร์ธรณ์ สมบูรณ์พงศ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒.๒ นางสาวสรณ์สรณ์ ทองบุญเพียร	ผู้ช่วยนักประชาสัมพันธ์	คณะกรรมการ/เลขานุการ

๓. กองคลัง ประกอบด้วย

๓.๑ นายอดิศักดิ์ เทศเนตร์แจ่ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๓.๒ นางสาวปภาณัช ตันโชติช่วง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะกรรมการ
๓.๓ นางสาวชนมณันท์ อัครปัญญาฤกษ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีฯ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

๔.๑ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม		ประธานคณะทำงาน
๔.๒ นางสาวสุรราพัทธ์ เนตรโพธิ์แก้ว	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๔.๓ นางชนาภา ศรีทองอินทร์	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง (หน่วยงานย่อย) รายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อดำเนินการตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว



คำสั่งเทศบาลตำบลขุนแก้ว

ที่ ๖๓๒ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเทศบาลตำบลขุนแก้ว

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ.๒๕๖๒ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๔๖ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

จึงมีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวนฤมล วินทะไชย หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน รับผิดชอบงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีรายละเอียดของงานและขอบเขตการปฏิบัติงาน ดังนี้

๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการดูแลรักษาและความปลอดภัยของทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภท ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป
๒. ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ
๓. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
๔. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และหรือระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ทางราชการกำหนด
๕. ติดตามผลการตรวจสอบ ให้คำปรึกษาในการปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ให้ผู้ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว หากงานที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหรือรับผิดชอบเกิดปัญหา ให้รายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว เพื่อจะได้แก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายนริต พินิจ)

นายกเทศมนตรีตำบลขุนแก้ว