



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ๘)

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

จัดทำโดย

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก
อำเภอจตุรัส จังหวัดชัยภูมิ



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ๘)

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

จัดทำโดย

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก
อำเภอจตุรัส จังหวัดชัยภูมิ

คำนำ

ด้วยเทศบาลตำบลหนองบัวโคก เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการติดตามการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อประเมินและควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล พร้อมทั้งรายงานให้นายอำเภอจัตุรัสทราบ

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดทำรายงานแบบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) เสนอต่อนายอำเภอจัตุรัสเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
แบบ ปค.๑	๑
แบบ ปค.๔	๔
แบบ ปค.๕	๘
แบบ ปค.๖	๑๘
ภาคผนวก	๒๒
<ul style="list-style-type: none">● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๒๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๒๔/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๓๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองช่าง เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๓๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๓๔/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๓๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ที่ ๘๑๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๗● คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ที่ ๘๖๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗	

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอจัตุรัส

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองบัวโคก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอจัตุรัส

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดการปรับปรุง การควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่เนื่องจากบุคลากรในทุกสำนัก กอง ยังไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง และบุคลากรมีจำนวนน้อย แต่ต้องรับผิดชอบงานหลายหน้าที่หรือรับผิดชอบงานในกอง ฝ่าย งานอื่นๆ อาจก่อให้เกิดความผิดพลาดและความเสียหาย ต่อราชการได้

๑.๒ กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานมีการปรับเปลี่ยนหรือโยกย้าย ทำให้การสืบค้นหรือหาเอกสารไม่พบ

๑.๓ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง การพิจารณาอนุญาต ยังเป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงของปีก่อน) ไม่มีช่างโยธาหรือบุคลากรกองช่างวิศวกรรมรับรองแบบ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านช่าง

๑.๔ กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงของปีก่อน) เนื่องจากขาดความร่วมมือจากประชาชนในการคัดแยกขยะ การทิ้งขยะไม่เป็นที่เป็นทาง

๑.๕ กิจกรรมการควบคุมและระงับโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ได้แก่ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-๑๙) สายพันธุ์ใหม่ โรคไข้หวัดใหญ่ และโรคอุบัติใหม่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๒ จัดกิจกรรม ๕ ส ทุกวันศุกร์ กำชับให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารแยกหมวดหมู่ ให้เรียบร้อยเป็นประจำ

๒.๓ ขอความอนุเคราะห์วิศวกรรับรองแบบหรือออกแบบจากหน่วยงานอื่น หรือจ้าง วิศวกรรับรองแบบหรือออกแบบ

๒.๔ จัดกิจกรรมรณรงค์ ส่งเสริมให้ความรู้แก่ประชาชนในการร่วมกันรักษา สิ่งแวดล้อม และการคัดแยกขยะ

๒.๕ จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่ประชาชนให้ตระหนักถึงการควบคุมและระงับ โรคติดต่อและโรคอุบัติใหม่ รณรงค์ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ



(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก

วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>เทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีสภาพแวดล้อมการควบคุม โดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนด ยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานกำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแล แสดงให้เป็นถึงความเป็นอิสระ จากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมในการอบรมเพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>เทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้ได้รับความเสียหายที่จะทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์อย่างไรก็ตาม พบว่ากลไกในการระบุความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ดังนี้</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อยปฏิบัติงานในด้านต่างๆ หลายอย่างทำให้งานที่ปฏิบัติไม่ทันเกิดความล่าช้า</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย</p>	<p>๓. เจ้าหน้าที่ขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ระเบียบกฎหมายมีการแก้ไข เพิ่มเติมหลายครั้ง</p> <p>เทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดเป็นคำสั่ง มีขั้นตอนการปฏิบัติอย่างชัดเจนและมีการติดตามตรวจสอบว่ามี การปฏิบัติงานตามระเบียบหรือไม่ แต่ทั้งนี้ ยังมีความเสี่ยงที่เหลื่ออยู่ที่จะส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ซึ่งได้มีการกำหนดกิจกรรมการปรับปรุง การควบคุมภายในเพิ่มเติมแล้ว</p> <p>เทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีการสื่อสารภายใน เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยใช้สารสนเทศในการสื่อสารข้อมูล เช่น Line Group E-mail หรือ โปรแกรมสำเร็จรูป เป็นต้น เพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ครบถ้วนถูกต้อง ทันท่วงทีต่อสถานการณ์ เพิ่ม ประสิทธิภาพในการทำงานสามารถขับเคลื่อนงานได้ เป็นตามแผนงานที่กำหนด</p> <p>เทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและมีการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐแล้ว</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามมีบางองค์ประกอบที่ต้องปรับปรุง คือ

๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก
๒. เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อยปฏิบัติงานในด้านต่างๆหลายอย่าง หลายหน้าที่ ทำให้งานที่ปฏิบัติไม่ทันเกิดความล่าช้า
๓. เจ้าหน้าที่ขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๔. ระเบียบ กฎหมายมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง



(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ กิจกรรมแผนการดำเนินการหรือภารกิจ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ ที่รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน แผนงาน หรือความรู้ ความชำนาญใน ที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งอาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเสียหาย ต่อราชการได้</p>	<p>- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง ขอ ใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วย ราชการ</p>	<p>- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้ บัญชีของกรมฯ สรร หา ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป</p>	<p>- บุคลากรที่ ดำเนินการสรรหา ยัง ไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ด้านอื่นปฏิบัติงาน แทนอาจทำให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน</p>	<p>- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ต่อไปเพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรม ให้ความรู้/ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม</p>	<p>- งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

<p>ภารกิจตามหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลด ปัญหาของเอกสารค้นหาเอกสารไม่พบ</p>	<p>- ขนท.จัดเก็บ เอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ</p>	<p>-จัดระบบงานสาร บรรณกำกับ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง พื้นที่เป็นปัจจุบัน -กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>-มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่ เก็บที่เป็นสัดส่วน เพิ่มขึ้น -เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือ จัดเก็บเอกสารยังมี เอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหา</p>	<p>- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสาร ให้เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ</p>	<p>- สำนักปลัด - เจ้าหน้าที่ ธุรการ</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนแม่บทการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดเก็บรายได้ให้ได้ตามเป้าหมาย ๒. เพื่อประชาสัมพันธ์การชำระภาษีให้ และและมีช่องทางชำระภาษีเพิ่มขึ้น ๓. เพื่อให้มีลูกหนี้ค้างชำระเพิ่มขึ้น</p>	<p>- ประชาชนยัง ชำระ ภาษีไม่ตรงตาม กำหนด ขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบ การจัดเก็บภาษีใหม่</p>	<p>-ประชาสัมพันธ์ กำหนดการและ ช่องทางในการชำระ ภาษีให้ทั่วถึงและ ครอบคลุมทุก กลุ่มเป้าหมาย - ติดตามการชำระ ภาษีให้ทันภายใน ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>-ยังจัดเก็บภาษีได้ไม่ ครบตามเป้าหมาย บางรายไม่อยู่ในพื้นที่ และชำระภาษี เกินกำหนดเวลา -ประชาชนยังสับสน กับระบบการคิด คำนวณฐานภาษีใหม่</p>	<p>- การแจ้งข้อมูลล่าช้า หรือประชาชนไม่ได้ รับหนังสือแจ้งการให้ ตรวจสอบข้อมูลภาษี</p>	<p>- แจ้งประชาสัมพันธ์ ช่องทางชำระ ภาษีเพิ่มขึ้นและ ติดตามการชำระให้ ทันภายในกำหนด - กำชับเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อมูลให้ ถูกต้อง - ขยายระยะเวลา ชำระภาษี</p>	<p>- กองคลัง - ปลัด- เทศบาล</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการ สร้าง การพิจารณาอนุญาต วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การออกแบบและควบคุมการ สร้าง การพิจารณาอนุญาต เป็นไปอย่าง องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และ บังคับ</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ สร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>- ขาดวิศวกรในการ ออกแบบหรือรับรอง แบบ</p> <p>- ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความชำนาญ ด้านช่าง เพื่อเป็นผู้ กำหนดราคากลาง หรือกรรมการตรวจ การจ้างผู้ขออนุญาต ก่อสร้างไม่ปฏิบัติตาม แบบที่ขออนุญาต</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ต้องออก ตรวจสอบพื้นที่ที่ ได้รับอนุญาตเป็น ระยะและให้ คำแนะนำให้ ดำเนินการตามแบบ หากมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงต้องแจ้ง และขออนุญาตตาม ระเบียบ</p>	<p>- บุคลากรด้านช่างไม่ เพียงพออาจทำให้ งานล่าช้าหรือเกิด ความผิดพลาด เสียหายต่อทาง ราชการได้</p>	<p>- บุคลากรที่ไม่มี ความรู้ความชำนาญ ด้านช่างแต่ได้รับ มอบหมายให้ รับผิดชอบงานอาจ ก่อให้เกิดความ เสียหายต่อทาง ราชการได้จากความรู้ ไม่รู้อะไร</p>	<p>- จัดหาบุคลากรให้ เพียงพอหรือมีตัวผู้ มีความรู้ความ ชำนาญช่วยราชการ งานช่าง</p> <p>- บังคับใช้กฎหมาย โดยเคร่งครัด</p>	<p>- นัก ทรัพยากร บุคคล</p> <p>- กองช่าง - ปลัด เทศบาล</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อปรับปรุงและรักษาสิ่งแวดล้อมให้</p> <p>๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียไม่ให้</p> <p>ขึ้น</p>	<p>- ขยะมูลฝอยและ ของเสียยังมีมีการ จัดการที่ไม่ถูกต้อง ประชาชนยังทิ้งขยะ ไม่เป็นที่เป็นทางและ ไม่ได้แยกขยะ</p>	<p>-ดำเนินการปรับปรุง ที่ทิ้งขยะ</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้ และสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการคัด แยกขยะ</p> <p>- จัดตั้งธนาคารขยะ สร้างแรงจูงใจให้ ตระหนักถึง ความสำคัญของการ คัดแยกขยะและ ผลกระทบที่เกิดขึ้น</p>	<p>-ประชาชนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการ คัดแยกขยะและยัง พบการทิ้งขยะไม่เป็น ที่เป็นทางการ</p> <p>-การปรับปรุงสถานที่ ทิ้งขยะได้ดำเนินการ แล้วแต่ยังต้อง ปรับปรุงต่อไปเป็น ระยะๆ</p>	<p>- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชน ไม่ให้ความสำคัญต่อ การจัดเก็บหรือคัด แยกขยะ</p>	<p>- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีจิตสำนึก ในการจัดเก็บและคัด แยกขยะ</p> <p>-จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานชุมชน ต้นแบบด้านการคัด แยกขยะ</p>	<p>- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>การควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ, เพื่อที่เป็นโรคอุบัติใหม่ โรคติดต่อไวรัส หรือ Covid-๑๙ สายพันธุ์ใหม่</p>	<p>- การเดินทาง เข้า - ออก พื้นที่ของ ประชาชนทั้งในและ นอกพื้นที่มีความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดการ ติดต่อได้</p>	<p>- ฝ่ายระวัง และ ควบคุมผู้ที่เข้า - ออก พื้นที่ โดยเฉพาะกลุ่มที่ เดินทางมาจาก ต่างประเทศ หรือ จังหวัดท่องเที่ยวที่มี ความเสี่ยงสูง - จัดกิจกรรมให้ ความรู้ อบรม ป้องกันและควบคุม การแพร่ระบาดของ โรค</p>	<p>- มีการเฝ้าระวัง ควบคุมและป้องกัน การติดเชื้อในระดับที่ สามารถควบคุมได้ ยังไม่พบผู้ต้องสงสัย หรือคาดว่าจะติดเชื้อ เพิ่มขึ้น</p>	<p>- การเข้าสู่ฤดูหนาว ที่สภาพอากาศอาจ เอื้ออำนวยต่อการ แพร่ระบาดของเชื้อ โรคได้</p>	<p>- เร่งรณรงค์การ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนัก ถึงอันตรายของ โรคติดต่อและการ ป้องกันตนเองจาก ทุกภาคส่วน</p>	<p>- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม - สำนักปลัด เทศบาล - งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย - อสม. - สถานี อนามัย - โรงเรียน</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตาม และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับเบี้ย เข้าช้อนจากสังกัดเดิม</p>	<p>- ระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ เปลี่ยนแปลง ทำให้ การเบิก จ่าย เงิน อาจมีความ ผิดพลาด</p>	<p>-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ตรวจสอบข้อมูลอย่าง รอบคอบระมัดระวัง ไม่ให้เกิดความ ผิดพลาด โดยเฉพาะผู้ ที่ย้ายเข้า - ย้ายออก และผู้เสียชีวิตให้มี การแจ้งจำหน่ายชื่อ ออกจากทะเบียนบ้าน ภายในกำหนด</p>	<p>-มีการควบคุมที่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ใช้ความ ระมัดระวังเพิ่มมากขึ้นแต่ ยังมีผู้ที่ย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ที่ ยังรับสิทธิจากที่เดิมมาขอ ขึ้นทะเบียนรับสิทธิ -กรณีการเสียชีวิต ทายาท หรือผู้ดูแลไม่แจ้งจำหน่าย ชื่อออกจากทะเบียนบ้าน ภายในกำหนด</p>	<p>-การโอนเงินเบี้ยยังชีพ เข้าบัญชีของผู้ที่ เสียชีวิตแล้วไม่ได้แจ้งผู้ ควบคุมการเบิก-จ่าย ทราบ</p>	<p>- ตรวจสอบสิทธิ จากต้นสังกัดเดิม ของผู้ที่โอนย้ายเข้า มาอยู่ใหม่ป้องกัน การซ้ำซ้อนในการ รับ - จ่ายเบี้ย - ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ผู้เข้ารับ สวัสดิการให้ทั่วถึง และหลากหลาย</p>	<p>- นักพัฒนา ชุมชน - สำนักปลัด</p>

รายงานการประเมินผลการทำงานใน
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ออกภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานบริหารการศึกษา และงาน ริเริ่มการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เองตามระเบียบ ข้อกฎหมาย ๒. เพื่อให้เด็กปฐมวัยได้รับการพัฒนา ตามศักยภาพ</p>	<p>- ครู และผู้ดูแลเด็กมี น้อยไม่เพียงพอ อัตราส่วนที่กำหนด อาจทำให้การดูแลเด็ก ไม่ทั่วถึง - งานด้านวิชาการมี มาก ไม่มีครูด้านธุรการ โดยตรงอาจทำให้เด็ก ได้รับการพัฒนาไม่เต็ม ตามศักยภาพ เนื่องจากครูต้องปฏิบัติ หน้าที่ด้านธุรการและ งานด้านวิชาการ</p>	<p>- จัดหาพนักงานจ้าง เพิ่มช่วยปฏิบัติงาน สอน และงานด้าน ธุรการ งานด้าน วิชาการ</p>	<p>- พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์ในการ สอน และการแนะนำ เด็กปฐมวัย - ครูและพนักงานจ้าง ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในงานธุรการ งานจัดทำเอกสาร ด้านวิชาการ</p>	<p>- เด็กปฐมวัยอาจ ได้รับการพัฒนา ทักษะไม่เต็มที่ตาม ศักยภาพ - อาจเกิดความ ผิดพลาด หรือ ความเสียหายต่อ ราชการได้</p>	<p>- จัดอบรมให้ คำแนะนำกับครูและ พนักงานจ้าง - ติดตามประเมินผล เป็นระยะๆและ ต่อเนื่อง - การถ่ายทอดองค์ ความรู้ให้แก่ครูและ พนักงานจ้าง - ส่งครูและพนักงาน จ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มเติมความรู้และ ประสบการณ์</p>	<p>- กอง การศึกษา - นัก ทรัพยากร บุคคล</p>

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการหรือภารกิจสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
เกิดความสูญหายที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการหรือภารกิจสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ๒. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ๓. ศึกษากฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องจัดทำโครงการปฏิบัติกิจกรรมการตรวจสอบ ๔. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในองคกรที่มีจำนวนมาก	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำคัญในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบอีกหลายประเด็นและระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการแก้ไขเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ดังนั้น ต้องอาศัยการศึกษาข้อมูลข่าวสาร เทคโนโลยี การได้รับการฝึกอบรมเพื่อมาช่วยควบคุมในกิจกรรมการตรวจสอบ	งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ	๑. จัดลำดับประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมของงาน ๒. ศึกษาจากข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายนอก ๓. ปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตรวจสอบภายในเพื่อพัฒนาตนเองให้มีความรู้เพิ่มประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบ กฎหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
เกิดความสูญหายที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของราชการหรือภารกิจสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ๒. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ๓. ศึกษากฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องจัดทำโครงการปฏิบัติกิจกรรมการตรวจสอบ ๔. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในองคกรที่มีจำนวนมาก	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำคัญในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบอีกหลายประเด็นและระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการแก้ไขเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ดังนั้น ต้องอาศัยการศึกษาข้อมูลข่าวสาร เทคโนโลยี การได้รับการฝึกอบรมเพื่อมาช่วยควบคุมในกิจกรรมการตรวจสอบ	งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ	๑. จัดลำดับประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมของงาน ๒. ศึกษาจากข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายนอก ๓. ปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตรวจสอบภายในเพื่อพัฒนาตนเองให้มีความรู้เพิ่มประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบ กฎหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

 

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก
วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑



(นางสาวอินทัย คำนาค)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

๑.๑ กิจกรรมงานราชการทั่วไป

-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องระเบียบเกี่ยวกับการจัดเก็บเอกสาร เอกสารที่ครบอายุการเก็บรักษายังไม่ได้ดำเนินการทำลาย

๑.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-แนวโน้มการเกิดสาธารณภัย มีความรุนแรงเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ซึ่งในเขตเทศบาลตำบลหนองบัวโคก มีพื้นที่ที่รกร้างว่างเปล่า...

กองคลัง

๑.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ควรเพิ่มช่องทางการชำระภาษีทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเพิ่มความสะดวกให้กับประชาชน

๑.๒ ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน

- ควรจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ที่หมดความจำเป็นออกไป

กองช่าง

๑.๑ กิจกรรมด้านแบบแผนและก่อสร้าง

-เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมากและจะเพิ่มขึ้นอีก อาจทำให้เกิดความล่าช้า

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๑ กิจกรรมควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม

-รายงานข้อมูลระบบและรายงานประจำเดือน อาจไม่ครบถ้วน
-ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นตามจำนวนครัวเรือน

กองการศึกษา

๑.๑ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษา

-กองการศึกษายังไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา เนื่องจากเป็นตำแหน่งสายงานที่จำเป็นซึ่งทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบในงานต่างๆไม่ว่าจะเป็นการกำกับ ดูแลให้คำแนะนำปรึกษา แก่ผู้ใต้บังคับบัญชา ในกรณีเกิดปัญหาข้อสงสัยต่างๆในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

- บุคลากรทางการศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- ครูและพนักงานจ้าง ขาดความรู้ความเข้าใจในงานธุรการ งานการเงินและบัญชี

และงานด้านวิชาการ

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน

งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ เนื่องจากมีกิจกรรมงานตรวจสอบภายใน โครงการภารกิจงานแต่ละกองขององค์กรที่มีจำนวนมาก บุคลากรมีน้อย อาจดำเนินการได้ล่าช้า

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

๒.๑ กิจกรรมงานราชการงานทั่วไป

- นำระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลางมาใช้แต่ละกอง
- ดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ

๒.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้ครอบคลุมทุกภารกิจงานที่

รับผิดชอบ

กองคลัง

๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนเกิดทักษะในการปฏิบัติ สามารถนำความรู้ที่ได้รับมาใช้ปฏิบัติงานได้จริง

๒.๒ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุ เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ ตลอดจนทักษะในการปฏิบัติ สามารถนำความรู้ที่ได้รับมาใช้ปฏิบัติงานได้

กองช่าง

๒.๑ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

-ได้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง
-การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑ กิจกรรมการควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม

-ดำเนินการตามการควบคุมที่มีอยู่แต่เพิ่มให้มีการยืนยันข้อมูลระหว่างแผนทุกสิ้นวัน
-รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและการ

คัดแยกขยะ

-จัดทำแผนการปฏิบัติงานการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน

กองการศึกษา

๒.๑ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษา

-รายงานตำแหน่งว่างเพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการสรรหาให้
-รับโอนย้าย

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

๒.๑ สรรหาบุคลากรทางการศึกษา ให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๒ จัดส่งครูและพนักงานจ้างเข้ารับการอบรม หรือถ่ายทอดองค์ความรู้ให้แก่กัน

กำกับดูแลให้คำปรึกษาแนะนำในการปฏิบัติงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบภายใน

-จัดลำดับประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมของงาน
-ศึกษาจากข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายนอก
-ปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน
-ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตรวจสอบภายใน เพื่อพัฒนาตนเองให้มีความรู้เพิ่ม

ประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบ กฎหมาย

ความเห็นของนายกเทศมนตรี







ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๒๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสืออำเภอจัตุรัส ที่ ชย ๐๐๒๓.๑๑/ว ๓๗๕๘ ลงวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ แจ้งหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังกำหนด ข้อ ๕ ข้อ ๖ ข้อ ๗ ข้อ ๘ และข้อ ๙ วรรคสามของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ดังนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลหนองบัวโคก | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคกระดับหน่วยงาน เพื่อเสนอต่อนายกเทศมนตรีเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอจัตุรัสต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๒๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดังนี้

- | | |
|---------------------------------|--------------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักจัดการงานทะเบียนและบัตร | กรรมการ |
| ๓. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๓๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของกองคลัง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง ดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๓๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของเทศบาล เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาล ดังนี้

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักป้องกันบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๓๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๔. นักป้องกันบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๓๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในกองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของกองการศึกษา เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๓. ครู | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๑๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองบัวโคก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ประธานกรรมการ

๒. นักวิชาการศึกษา

กรรมการ

๓. ครูชำนาญการ

กรรมการ

๔. ครู

กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลหนองบัวโคก เพื่อเสนอให้คณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

 

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองบัวโคก

ที่ ๘๑๐ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ดังนั้น เพื่อให้การตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลหนองบัวโคก ดังนี้

๑. นางสาวโณทัย คำนาค ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน นักวิชาการตรวจสอบภายใน

หน้าที่ ตรวจสอบวิเคราะห์ ควบคุมการบริหารงาน การตรวจสอบภายในตลอดจนการวางระบบงาน รวมถึงบุคลากรในงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเพียงพอ มีประสิทธิภาพประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยอิสระของหน่วยรับตรวจ และงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก

