



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ บร ๕๓๕๐๖/๑๖ วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์/นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

เรื่องเดิม

ด้วยเทศบาลตำบลหนองหงส์ เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางระบบการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปีงบประมาณ ๒๕๖๘) ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจน ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค. ๔, ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย
๔. จัดส่งรายงานต่อผู้กำกับดูแล (แบบ ปค. ๔, ปค. ๕, ระดับองค์กรและแบบ ปค. ๖) และเก็บไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับตรวจ

ระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

คำนิยาม

การควบคุมภายใน : กระบวนการปฏิบัติงาน ที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ

/ความเสียง...

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

๑. สภาพแวดล้อม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information And Communication)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ข้อ ๙ วรรค ๓ การเสนอรายงานการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมสรุป จัดทำ รายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงานส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่นภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อพิจารณา

เทศบาลตำบลหนองหงส์ จะต้องดำเนินการจัดทำ การประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

- (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๒. ระดับองค์กร

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- (๓) รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
- (๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอให้ ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุม ภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)



(นายไพโรจน์ อุทธรณ์)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

/ความเห็น...

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์

เห็นควรจัดซื้ออาหารและยารักษา

(ลงชื่อ)

นายวิทยา บุญล้อม

(นายวิทยา บุญล้อม)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

ดำเนินการ

(ลงชื่อ)

นายกวาง ศรีนอก

(นายกวาง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



รายงานการติดตามประเมินผล การวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๘



**เทศบาลตำบลหนองหงส์
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์**

คำนำ

การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหงส์ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตาม ระเบียบฯ ข้อ ๖ เป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้ประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ได้วางแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้ ในงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ซึ่งในรายงานเล่มนี้ เทศบาลตำบลหนองหงส์ได้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน พร้อมจัดทำแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน โดยจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ ข้อ ๖ กำหนดไว้

เทศบาลตำบลหนองหงส์ หวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในเล่มนี้ จะเป็นส่วนช่วยให้ระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลหนองหงส์มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่านได้เป็นอย่างดี ณ โอกาสนี้ ขอขอบพระคุณคณะผู้บริหาร คณะกรรมการ คณะทำงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่าน ที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

งานควบคุมภายในเทศบาลตำบลหนองหงส์

อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ระดับองค์กร

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๑
- รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๔
• สำนักปลัดเทศบาล	
• กองคลัง	
• กองช่าง	
• กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
• กองการศึกษา	
• กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	
• กองสวัสดิการสังคม	
• กองการประปา	
- รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๑๐

ภาคผนวก

- มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหนองหงส์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลหนองหงส์

เรียน นายอำเภอหนองหงส์

เทศบาลตำบลหนองหงส์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองหงส์เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑) สำนักปลัดเทศบาล มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม คือ งานการเจ้าหน้าที่ และ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงที่มีอยู่ คือ

๑.๑.๑ งานการเจ้าหน้าที่ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการอบรมสัมมนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้บุคลากร มีความรู้ความสามารถ มีทักษะในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีทัศนคติที่ดีในการทำงานต่อผู้บังคับบัญชาและเพื่อร่วมงาน

- ปรับปรุงแผนอัตรากำลังและสรรหาบุคลากรในตำแหน่งทรัพยากรบุคคล

- หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ เป็นผู้ปฏิบัติงานและรับผิดชอบงานการเจ้าหน้าที่ภายใต้การกำกับดูแลของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

๑.๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- กำชับเจ้าหน้าที่เวรยามให้อยู่เวรอย่างเคร่งครัด เมื่อมีเหตุการณ์ด่วนสามารถรายงานได้ทันที

- จัดประชุมและอบรมเจ้าหน้าที่ เพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ที่ไม่อาจคาดเดาเหตุการณ์ได้ตลอดเวลา

๑.๒) กองคลัง มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม คือ งานด้านการจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง ปัจจุบันยังไม่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนี้ ซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บรายได้ผู้รับผิดชอบต้องเซ็นชื่อออกใบเสร็จ รับเงิน และเกิดความเสี่ยงในการถือเงินไว้ในมือ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- เจ้าหน้าที่ควรเข้ารับการฝึกอบรมการจัดเก็บรายได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษาการจัดเก็บรายได้เป็นลายลักษณ์อักษร

๑.๓) กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม คือ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ โครงการที่ประชาชนเสนอในการจัดทำประชาคมมีจำนวนมาก แต่งบประมาณในการแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนมีไม่เพียงพอ ในแต่ละปีงบประมาณ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. เรียงลำดับความจำเป็นเร่งด่วนของโครงการของแต่ละชุมชน
๒. ชี้แจงทำความเข้าใจเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบถึงงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๓. ให้ทุกชุมชนร่วมกันพิจารณาโครงการเร่งด่วนที่สุด ทั้ง ๑๑ ชุมชน

๑.๔) กองช่าง มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม คือ งานด้านวิศวกรรม ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ งานก่อสร้างการออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค และงานธุรการ มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงในเรื่องการควบคุมงานก่อสร้างในเรื่องเจ้าหน้าที่ควบคุมงานที่มีความรู้ มีการปรับปรุงควบคุมภายใน ดังนี้

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านงานควบคุมการก่อสร้างและต้องตรวจสอบผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามแบบมาตรฐานที่กำหนดไว้ การขออนุญาตก่อสร้างตามระเบียบ กฎหมายกำหนด และราคามาตรฐานงานก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดราคาของทะเบียนพาณิชย์จังหวัด

๑.๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม คือ การจัดเก็บขยะและรักษาความสะอาด ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ปริมาณขยะที่ยังเพิ่มขึ้นเป็นบางช่วงและมีการทิ้งขยะ โดยไม่คัดแยกก่อนนำมาทิ้ง มีการปรับปรุงควบคุมภายใน ดังนี้

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและการคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง

๑.๖) กองการศึกษา มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม คือ

๑.๖.๑ งานด้านธุรการ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ บุคลากรมีไม่เพียงพอขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เฉพาะด้าน มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มเติม
- จัดทำทะเบียนคุมเอกสาร

๑.๖.๒ งานศาสนาวัดธรรมและนันทนาการ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ความเสี่ยงด้านงานการศาสนาวัดธรรมและนันทนาการ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัด การแข่งขัน กีฬาและส่งเสริมกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔
- ทบทวนและกำหนดมาตรการงบประมาณในการจัดงานโครงการและแก้ไขปัญหาอย่างจริงจังไม่ควรตั้งงบประมาณฟุ่มเฟือยเกินความจำเป็นต่อการปฏิบัติราชการ

๑.๗) กองสวัสดิการสังคม มี ๑ กิจกรรม คือ โครงการสร้างหลักประกันด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุและผู้พิการ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ กิจกรรมดำเนินการโครงการสร้างหลัก ประกันด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย รวดเร็ว และเป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ มติครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องผู้มีสิทธิได้รับเงินถูกต้องครบถ้วนตามกำหนด มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- จัดทำเอกสาร แผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับขั้นตอนการลงทะเบียนให้ผู้สูงอายุและผู้พิการได้รับทราบ

แบบ ปค. ๑

- ประชาสัมพันธ์ช่องทางต่างๆ ของเทศบาลฯ ทุกช่องทางให้ผู้สูงอายุและผู้พิการได้รับทราบข้อมูลอย่างต่อเนื่อง
- รายงานขอรับงบประมาณเพิ่มเติมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๑.๘) กองกิจการประปา มี ๑ กิจกรรม คือ งานจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนให้ชำระค่าน้ำ เช่น จัดทำเสียงตามสาย ลงผ่านเว็บไซต์ facebook เป็นต้น

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์ร่วมกันประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๐ กิจกรรม

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นายกว้าง ศรีนอก)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

เทศบาลตำบลหนองหงส์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลหนองหงส์ ได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานดังนี้ ๑.๑ ทักษะและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบ และการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบ ภายนอก มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทาง การเงิน งบประมาณ และการดำเนินงาน ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๑ ทักษะและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของภายในเทศบาลตำบลหนองหงส์ เพื่อให้องค์กรขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายใน และหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร ๑.๒ ผู้บริหารเทศบาลตำบลหนองหงส์ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงานมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๓ โครงสร้างองค์กร ๑.๓.๑ มีการจัดโครงการและสายงาน การบังคับบัญชา ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยตรวจรับ ๑.๓.๒ มีการแสดงแผนภูมิการจัดการองค์กรที่ถูกต้อง และทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๓ การจัดโครงสร้างองค์กร เทศบาลตำบลหนองหงส์มีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร แบ่งหน่วยงานย่อยออกเป็น ๘ กอง มีการจัดโครงสร้างงานสายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕. กองการศึกษา ๖. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๗. กองสวัสดิการสังคม ๘. กองการประปา มีนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์เป็นผู้กำกับดูแล ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรเทศบาลตำบลหนองหงส์ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างชัดเจน ๑.๕ การมอบหมายงาน ๑.๕.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์มีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุมการกำกับดูแล การปฏิบัติงานในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกันในการวางแผนการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างเพียงพอและเหมาะสม ดังนี้ ๒.๑ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและพอเพียงที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและทิศทางเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรเทศบาลตำบลหนองหงส์ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารเทศบาลตำบลหนองหงส์และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของเทศบาลมีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเป้าหมายในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและภายใน ๒.๓ ผู้บริหารเทศบาลตำบลหนองหงส์มีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ ผู้บริหารเทศบาลตำบลหนองหงส์มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมที่ควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ใน นโยบาย ประกอบด้วยความสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การ ปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของเทศบาลตำบลหนองหงส์ มีส่วน ร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตาม วัตถุประสงค์และการประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจ ในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการจัดทำแผนที่ ภาษีและมีการนำเข้าข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ในการ จัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว บอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ ของเทศบาล แผ่นพับ ฯลฯ และมีการประชุมชี้แจง ให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการ ควบคุมความเสี่ยง ๓.๓.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่าง ชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ เทศบาลตำบลหนองหงส์ จัดทำหนังสือแจ้งผู้ มีส่วนร่วมและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๓ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการจัดทำระบบ แผนที่ภาษีและมีการนำเข้าข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็น ปัจจุบัน ๓.๓.๔ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ Line Facebook บอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ หอ กระจายข่าว ฯลฯ เป็นต้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องให้มีคุณภาพและทันสมัย เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพคุ้มค่าตามการจัดวางระบบควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในมีความจำเป็นในการสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล เทศบาลตำบลหนองหงส์ ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการตามประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินและการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับส่งข้อมูลข่าวสารได้อย่างรวดเร็ว ๔.๒ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจน เช่น การสื่อสารทาง Line , Facebook ให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเอง เกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน และรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้า ๔.๓ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการรับฟังความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนจากภายนอก โดยการ จัดให้มีการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ โทรศัพท์ กล้องแสดงความคิดเห็น ฯลฯ ๕.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการติดตามในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินการให้แก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒.๑ เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกกิจกรรม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ เทศบาลตำบลหนองหงส์มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นตามระยะเวลาที่กำหนด

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลหนองหงส์ มีโครงสร้างมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งเทศบาลตำบลหนองหงส์ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายกวาง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑. งานเจ้าหน้าที่ กิจกรรม - งานเจ้าหน้าที่ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ถูกต้องและเป็นไปตาม ระเบียบและได้รับการพัฒนา ทุกสายงาน ๒. เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วม ในการตัดสินใจ ลดความหวัง ของบุคคล ๓. เพื่อให้สิทธิประโยชน์และ สวัสดิการที่เท่าเทียมกัน ส่งเสริมและสร้างขวัญกำลังใจ ในการปฏิบัติงาน	๑. บุคลากรไม่สามารถ ทำงานได้เต็มศักยภาพ เนื่องจากระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลง บ่อย ๒. การจัดสวัสดิการและ สิทธิประโยชน์ยังไม่เท่า เทียมกัน ๓. ขาดผู้รับผิดชอบและ ปฏิบัติงานโดยตรงใน ตำแหน่งนักทรัพยากร บุคคล	๑. จัดให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรม สัมมนา ฝึกอบรม ๒. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมใน การตัดสินใจ ส่งเสริมให้มี การโอน (ย้าย) บุคลากรเพื่อ เปลี่ยนสายงานได้ เมื่อมี คุณวุฒิและความรู้ความ สามารถให้สอดคล้องกับงาน ๓. จัดสวัสดิการและสิทธิ ประโยชน์ให้มีความเหมาะสม	๑. มีการประเมินผล ก่อนและหลังรับการ อบรม ๒. จัดให้มีการประชุม และแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นเป็นประจำทุก เดือน ๓. จัดให้มีสวัสดิการ และสิทธิประโยชน์ให้ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๔. จัดเจ้าหน้าที่เพื่อ ปฏิบัติงานในส่วน งานเจ้าหน้าที่	๑. บุ ค ล า ก ร ไม่ สามารถทำงานได้เต็ม ศักยภาพเนื่อง จาก ระเบียบกฎเกณฑ์ที่ ใช้ในการปฏิบัติงาน เปลี่ยนแปลงบ่อย ๒. การจัดสวัสดิการ และสิทธิประโยชน์ยัง ไม่เท่าเทียมกัน ๓. ไม่มีนักทรัพยากร บุคคล ผู้ปฏิบัติงาน และ รั บ ผิด ข อบ โดยตรง	๑. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมการอบรมสัมมนา ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อ ส่งเสริมให้บุคลากร มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะในการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีทัศนคติที่ดีใน การทำงานต่อผู้บังคับบัญชาและ เพื่อร่วมงาน ๒. ปรับปรุงแผนอัตรากำลังและ สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง ทรัพยากรบุคคล ๓. หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ เป็น ผู้ปฏิบัติงานและรับผิดชอบงาน การเจ้าหน้าที่ภายใต้การกำกับ ดูแลของหัวหน้าสำนักปลัด เทศบาล	งานการ เจ้าหน้าที่ (ตาม ปีงบประมาณ)

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตเทศบาลตำบลหนองหงส์ และเขตใกล้เคียงสามารถบรรเทาความเสียหายที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดกับทรัพย์สินหรือประชาชนได้ทันทั่วทั้งที่	- จากเหตุวาทภัย อุทกภัย อัคคีภัย ซึ่งเป็นเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาเหตุการณ์ล่วงหน้าได้ จึงทำให้เป็นจุดอ่อน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่เวรยามให้อยู่เวรยามอย่างเคร่งครัดสามารถรายงานเหตุได้ทันทั่วทั้งที่ ๒. เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ทุกคนต้องเปิดเครื่องมือสื่อสารเพื่อติดตามตัวได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๓. จัดหาอุปกรณ์สำหรับใช้ในการกู้ภัยให้พร้อมสถานการณ์ตลอดเวลา ๔. จัดประชุมและอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเตรียมพร้อมตลอดเวลา	- กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่เกิดจากภัยธรรมชาติภัยแล้ง วาตภัย ตลอดจนอัคคีภัย ซึ่งการให้การช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้รับความเดือดร้อน	- จากเหตุวาทภัย อุทกภัย อัคคีภัย ซึ่งเป็นเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาเหตุการณ์ล่วงหน้าได้ จึงทำให้เป็นจุดอ่อน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่เวรยามให้อยู่เวรอย่างเคร่งครัด เมื่อมีเหตุการณ์ด่วนสามารถรายงานได้ทันที่ ๒. จัดประชุมและอบรมเจ้าหน้าที่ เพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ที่ไม่อาจคาดเดาเหตุการณ์ได้ตลอดเวลา	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ตามงบประมาณ)

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ (๗)
กองคลัง - ด้านการจัดเก็บรายได้ <u>กิจกรรม</u> - กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้บริการรับ-จ่ายเงิน การเก็บ รักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎระเบียบและข้อบังคับ ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีอย่างครบถ้วนน่าเชื่อถือ ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีอย่างครบถ้วนน่าเชื่อถือ	- ความเสี่ยงด้าน การจัดเก็บรายได้	๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ จัดเก็บรายได้และถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับ-จ่ายเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจสอบเงิน ขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. มีผู้อำนวยการติดตามผล	๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. ตรวจสอบเงิน นำส่ง เงิน และการนำฝากเงิน เป็นประจำ	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้โดยตรง ปัจจุบัน ยังไม่มีประสบการณ์ใน การปฏิบัติหน้าที่ใน ตำแหน่งนี้ ซึ่งบางครั้ง การลงพื้นที่จัดเก็บ รายได้ผู้รับผิดชอบต้อง เซ็นชื่อออกไปเสร็จ รับ เงิน และเกิดความเสี่ยง ในการถือเงินไว้ในมือ	- ควรสรรหาบรรจุ แต่งตั้งผู้ช่วยเจ้า พนักงานจัดเก็บ รายได้ ที่มีคุณวุฒิ และคุณสมบัติตรง ตามสายงาน และได้มี คำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติ หน้าที่ด้านการจัดเก็บ รายได้โดยเคร่งครัด	กองคลัง

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กฤษฎีกาและงบประมาณ - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>กิจกรรม</u> - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีการทำแผนชุมชนที่จะ นำไปบรรจุในแผนพัฒนา ที่มี ประสิทธิภาพสามารถนำไปสู่การ ปฏิบัติได้จริง	- แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ สามารถดำเนินการได้ทุก โครงการตาม ความ ต้องการของประชาชน เนื่องจากมีข้อจำกัดใน เรื่องงบประมาณราย จ่ายไม่เพียงพอกับการ แก้ไขปัญหา ความ เดือดร้อนของประชาชน	๑. คำสั่งมอบหมายงาน ภายในกฤษฎีกาและ งบประมาณ ๒. ประชุมชี้แจงชั้น ตอน การ จัด ทำ ประชาคมและการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและการจัดทำ งบประมาณรายจ่าย ๓. เรียงลำดับปัญหา ความจำเป็นเร่งด่วน ของโครงการ	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นให้ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วย การ จัด ทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และ แก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๑	- โครงการที่ประชาชน เสนอในการจัดทำ ประชาคม มีจำนวน มาก แต่งบประมาณใน การแก้ไขปัญหาความ ต้องการของประชาชน มีไม่เพียงพอในแต่ละ ปีงบประมาณ	๑. เรียงลำดับความ จำเป็นเร่งด่วนของ โครงการของแต่ละ ชุมชน ๒. ชี้แจงทำความเข้าใจ เพื่อให้ประชาชนได้รับ ทราบถึงงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๓. ให้ทุกชุมชนร่วมกัน พิจารณาโครงการ เร่งด่วนที่สุด ทั้ง ๑๑ ชุมชน	กฤษฎีกาและ งบประมาณ

เทศบาลตำบลหนองหงส์

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง - <u>งานด้านวิศวกรรม</u> <u>กิจกรรม</u> - งานก่อสร้างการออกแบบและควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้างเป็นไปตามแบบการก่อสร้างตามสัญญา วัสดุก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด และการสำรวจออกแบบ ประมาณราคา ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	๑. งานออกแบบและงานควบคุมการก่อสร้าง ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญด้านช่าง/วิศวกรรมโยธา ๓. งานการสำรวจและออกแบบงานก่อสร้างมีมาก แต่เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	๑. ติดตามผลการดำเนินการเป็นระยะ ๒. ติดตามตรวจสอบระเบียบ บ ร า ค า มาตรฐาน ของ พาณิชย์จังหวัดอยู่เสมอ	- งานก่อสร้าง การออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค และงานธุรการ เนื่องจากมีการควบคุมดูแลที่ไม่ทั่วถึงเจ้าหน้าที่มีน้อยขาดความชำนาญจึงพบความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหาย	- งานก่อสร้าง การออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค และงานธุรการ มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงในเรื่อง การควบคุมงานก่อสร้าง ในเรื่องเจ้าหน้าที่ควบคุมงานที่ยังไม่มีความรู้ จึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดและไม่ถูกต้องได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านงานควบคุมการก่อสร้างจะต้องตรวจสอบผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามแบบมาตรฐานที่กำหนดไว้ การขออนุญาตก่อสร้างตามระเบียบกฎหมายกำหนด และราคามาตรฐานงานก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดราคาของทะเบียนพาณิชย์จังหวัด	กองช่าง

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม - งานการจัดเก็บขยะ และ รักษาความสะอาด <u>กิจกรรม</u> - การจัดเก็บขยะ และรักษา ความสะอาด <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บขยะ รักษา ความสะอาด ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ปริมาณขยะที่ยัง เพิ่มขึ้นเป็นบางช่วง และมีการทิ้งขยะโดยไม่ มีการคัดแยกก่อน นำมาทิ้ง ๒. การจัดเก็บขยะ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผน	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน ๒. มี การ ประชุม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ พนักงานขับรถและ พนักงานประจำรถขยะ	- ปริมาณขยะที่ยัง เพิ่มขึ้นเป็นบางช่วง และมีการทิ้งขยะโดยไม่ มีการคัดแยกก่อน นำมาทิ้ง	- ปริมาณขยะที่ยัง เพิ่มขึ้นเป็นบางช่วง และมีการทิ้งขยะ โดยไม่มีการคัดแยก ก่อนนำมาทิ้ง	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการกำจัดขยะและการ คัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๑. งานด้านธุรการ กิจกรรม - งานด้านธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หนังสือถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ ๒. เพื่อการเก็บรักษาเอกสารให้ ง่ายในการค้นหา	๑. หนังสือด่วนเข้ามามี ระยะเวลาดำเนินการ น้อย ๒. การเก็บเอกสารยังไม่ถูกต้อง	๑. มีการติดตามตรวจสอบ การปฏิบัติของผู้บังคับ บัญชา ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด	๑. มีเอกสารจำนวน มากไม่สามารถ จัดเก็บเอกสารได้ อย่างเป็นสัดส่วน ๒. เอกสารยังจัดไม่ เป็นหมวดหมู่	๑. บุคลากรมีไม่เพียงพอ ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้เฉพาะด้าน	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรมเพิ่มเติม ๒. จัดทำทะเบียนคุม เอกสาร	กองการศึกษา

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองการศึกษา ๒. งานการศาสนาวัฒนธรรมและ นันทนาการ กิจกรรม - งานศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัด งาน การจัดการแข่งขันกีฬาและส่ง นักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	- ความเสี่ยงด้าน งานการศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยค่าใช้จ่ายในการจัด งาน การจัดการแข่งขัน กีฬาและส่งนักกีฬาเข้า ร่วมการแข่งขันกีฬา ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	๑. มีการเบิกจ่ายที่ไม่ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายใน การจัดงาน การจัด การแข่งขันกีฬาและ ส่งนักกีฬาเข้าร่วม การแข่งขันกีฬาของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ ๒. ตั้งงบประมาณ ฟุ่มเฟือยเกินความ จำเป็น	- การจัดซื้อจัดจ้างบาง โครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ อาจทำให้มีการเรียก เงินคืน เมื่อหน่วยตรวจ สอบมาตรวจสอบ	๑. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายใน การจัดงาน การจัด การแข่งขัน กีฬาและส่งนักกีฬาเข้าร่วมการ แข่งขันกีฬาขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ ๒. ทบทวนและกำหนดมาตรการ งบประมาณในการจัดงาน โครงการและแก้ไขปัญหาย่าง จริงจังไม่ควรตั้งงบประมาณ ฟุ่มเฟือยเกินความจำเป็นต่อ การปฏิบัติราชการ	กองการศึกษา

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองสวัสดิการสังคม - งานสังคมสงเคราะห์ <u>กิจกรรม</u> - โครงการสร้างหลักประกัน ด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุ และผู้ พิการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย รวดเร็ว และ เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- กิจกรรมดำเนินการ โครงการสร้างหลัก ประกันด้านรายได้แก่ ผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นไป ด้วย ความ เรียบร้อย รวดเร็ว และ เป็นธรรม ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ข้อ บังคับ มติ ครม. และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ผู้มีสิทธิได้รับเงินถูกต้อง ครบถ้วนตามกำหนด	๑. การปฏิบัติงานตาม ระเบียบ แนวปฏิบัติ หนังสือสั่งการ และหลัก เกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ กำกับ ดูแล ตรวจสอบข้อมูลในระบบ สารสนเทศให้ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นประจำทุก เดือน ๓. จัดทำประกาศรายชื่อ ผู้สูงอายุเป็นรายเดือน ๔. ติดตามตรวจสอบผล การโอนเงินจากกรมบัญชี กลางเป็นประจำทุกเดือน	๑. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบแนวปฏิบัติ หนังสือสั่งการ และ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งและ มอบหมายเจ้าหน้าที่รับ ผิดชอบติดตามผลการ ดำเนินงานอย่างชัดเจน ๓. จัดทำประกาศรายชื่อ ผู้สูงอายุทั้งรายเก่าราย ใหม่เป็นประจำทุกเดือน ๔. ตรวจสอบข้อมูลใน ระบบสารสนเทศฯ และ กรมบัญชีกลางเป็น ประจำทุกเดือน	๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการที่ ย้ายภูมิลำเนาขาดความรู้ ความเข้าใจ ทำให้ไม่ได้รับ เงิน เบี้ยยังชีพ อย่าง ต่อเนื่อง ณ อปท.แห่งใหม่ ๒. การย้ายภูมิลำเนาของ ผู้สูงอายุ และการเพิ่มขึ้น ของผู้พิการ ในระหว่าง ปีงบประมาณ ทำให้ งบประมาณในการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพเพิ่มขึ้นมากกว่า งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้งบประมาณไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำเอกสาร แผ่น พับประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับขั้นตอนการ ลงทะเบียนให้ผู้สูงอายุ และผู้พิการได้รับทราบ ๒. ประชาสัมพันธ์ตาม ช่องทางต่างๆ ของ เทศบาลฯทุกช่องทาง ให้ผู้สูงอายุและผู้พิการ ได้รับทราบข้อมูลอย่าง ต่อเนื่อง ๓. รายงานขอรับ งบประมาณเพิ่มเติม จาก หน่วยงาน ที่ เกี่ยวข้อง	กองสวัสดิการ สังคม

เทศบาลตำบลหนองหงส์
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กองประปา -งานจัดเก็บรายได้ <u>กิจกรรม</u> - งานจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๑.๒ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด	- มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระค่าน้ำประปา	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	- มีลูกหนี้ค้างชำระค่าน้ำประปา	- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนให้ชำระค่าน้ำ เช่น เว็บไซต์, Facebook, จัดทำเสียงตามสายฯ เป็นต้น	กองการประปา

(ลงชื่อ) 
(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๙๖/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ของเทศบาลตำบลหนองหงส์

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทิน และแต่กรณี นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในตามที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้งเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ ของเทศบาลตำบลหนองหงส์ ซึ่งประกอบด้วย

๑. นายวิทยา บุญล้อม	ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวสายฝน ขาติจันทิก	ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์	กรรมการ
๓. นายเชษฐ วิชิต	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางสาวกังสดาล แพ้ไธสง	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕. นางสาวสุนัน ทศราช	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. นางรสมิ กรุมรัมย์	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗. นายไพโรจน์ อุทธบูรณ์	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๘. นายกฤติพงษ์ สุดหอม	ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๙. นางสาวฐิติยา ชุมภา	ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ
๑๐. นายอดิศักดิ์ ตั้งบริพัตรสกุล	ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลหนองหงส์
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลตำบลหนองหงส์
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

/๕. จัดทำ...

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของเทศบาลตำบลหนองหงส์
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายกวาง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๙๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลหนองหงส์

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นายวิชิต ศรีบุญเรือง | เจ้าพนักงานป้องกันฯ ชำนาญงาน | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายจักรพัฒน์ พลรัมย์ | เจ้าพนักงานป้องกันฯ ปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๓. นายสายัญ ทศราช | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๙๒ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองคลัง เทศบาลตำบลหนองหงส์

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองคลัง ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวสุนัน ทศราช | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวภาวิดา รัทธนี | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นางสาวจุรีรัตน์ ดวงสูงเนิน | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองคลัง รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองคลัง เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๘๓/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองช่าง เทศบาลตำบลหนองหงส์

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
| ๑. นายเชษฐ วิชิต | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายศุภกฤต เย็นสිරะ | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่าง รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองช่าง เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๓๔/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลหนองหงส์

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวกังสดาล แพ้ไธสง | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายทองใส คำพันธ์ | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกวาง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๖๕/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองการศึกษา เทศบาลตำบลหนองหงส์

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------|
| ๑. นายกฤติพงศ์ สุดหอม | ผู้อำนวยการการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางภาสินี ภูคำวงศ์ | ครูชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นายเชษฐา ลิ้มสูงเนิน | นักสันทนการชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกวาง ทรนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๖๖ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลหนองหงส์

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายไพโรจน์ อุทธรณ์ | ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวฐิติยา ชุมภา | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | กรรมการ |
| ๓. นายอดิศักดิ์ ตั้งบริพัตรสกุล | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๘๓/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองสวัสดิการสังคม เทศบาลตำบลหนองหงส์

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางรศมี กรุ่มรัมย์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสุบรรณ บุญสีลา | หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและสวัสดิการสังคม | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เพื่อรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์



คำสั่งเทศบาลตำบลหนองหงส์

ที่ ๒๘๘/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองการประปา เทศบาลตำบลหนองหงส์

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๔ การบัญชีการรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์ เพื่อพิจารณาลงนามภายในเวลาที่กำหนด นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองการประปา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองการประปา ดังมีรายนามดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวสายยน ชาดิจันทิก | รองปลัดเทศบาลตำบลหนองหงส์ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวแสงเดือน ประทุมมา | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. นายสรวิศ ทรงสังข์ | เจ้าพนักงานประปาปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองการประปา รวบรวม พิจารณากลับกรอง สรุปผลการประเมินและจัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการประปา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการประปาทราบ เพื่อยกยอรายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์พิจารณาลงนามทุกสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

ที่ บร ๕๓๕๐๖/๙๗



สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหงส์
ถนนศรีสง่า - โนนแดง บร ๓๑๒๔๐

๙๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอหนองหงส์

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ฯ จำนวน ๑ เล่ม

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กรณีเทศบาลตำบลให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลหนองหงส์ ได้มีประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในรายละเอียดปรากฏตามที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกว้าง ศรีนอก)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหงส์

กองยุทธศาสตร์งบประมาณ

โทร ๐ ๔๔๖๖ ๙๐๙๘