



ที่ ชพ ๗๔๕๐๑/๗๕๐

สำนักงานเทศบาลตำบลวังใหม่
ถนนชุมพร-ระนอง ตำบลวังใหม่
อำเภอเมือง ชพ ๘๖๑๙๐

๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเมืองชุมพร

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๗ ให้หน่วยงานรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลวังใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพรศักดิ์ พิชาน)

นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

สำนักปลัด

งานบริหารทั่วไป

โทร. ๐-๗๗๙๗-๙๙๕๕

โทรสาร ๐-๗๗๙๗-๙๙๕๕

๗๕๐
๙๐๕
13016

62 (1-3)

ทต.

การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ของ

เทศบาลตำบลวังใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดชุมพร

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลวังใหม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องพร้อมได้ สรุปลผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กองต่าง ๆ เพื่อติดตามประเมินผลวิเคราะห์ และปรับปรุงให้ มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐานซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและ สร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรมต่อไป

เทศบาลตำบลวังใหม่
วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลวังใหม่

เรียน นายอำเภอเมืองชุมพร

เทศบาลตำบลวังใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปี ๒๕๖๖ สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลวังใหม่กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลวังใหม่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองชุมพร

(ลงชื่อ)



(นายพรศักดิ์ ติมาน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่
วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรม การบริหารจัดการงานธุรการ
- ๑.๒ กิจกรรม การใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกอาคารสำนักงาน
- ๑.๓ กิจกรรม งานควบคุมด้านการเงิน และการบัญชี
- ๑.๔ กิจกรรม งานสำรวจออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ การบริหารจัดการงานธุรการ
 - การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๔๒
 - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล
 - การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น
- ๒.๒ การใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกอาคารสำนักงาน

-กำหนดมาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้า แจ้งให้พนักงานเทศบาลตำบลทราบและ
ถือปฏิบัติ

๒.๓ งานควบคุมด้านการเงิน และการบัญชี

-จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาหาความรู้

-เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายต่างๆ ให้ถูกต้อง ก่อนการ
เบิกจ่ายทุกครั้ง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๒.๔ การสำรวจออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง

- มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหาร

จัดการเป็นไปตามระเบียบ

- การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เทศบาลตำบลวังใหม่
อำเภอเมือง จังหวัดชุมพร

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กรและระบบการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรยึดหลักการทำงานตามหลักธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส มีศีลธรรมและดำรงไว้ซึ่งค่านิยม ๑๒ ประการ มุ่งพัฒนาองค์กรและท้องถิ่นให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคม การเมือง แนวนโยบายแห่งรัฐควบคู่กับการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนางานด้านการบริการแก่ประชาชน พร้อมดำรงไว้ซึ่งประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงาม และหากพบว่าการปฏิบัติงานเกิดความเสียหายหรือมีอุปสรรคในการทำงานก็จะรีบแก้ไขปัญหาโดยทันที บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อนหน้าที่ ผู้บริหารมีการยอมรับในความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร ปรีชาญาณและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร เหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลวังใหม่ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กรที่ชัดเจน และสอดคล้องกับนโยบายของผู้บริหาร ภารกิจ อำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และแนวนโยบายแห่งรัฐในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้ได้ เมื่อเกิดความเสียหายจากฝ่ายบริหาร หรือการปฏิบัติราชการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จของงานและองค์กร เช่น การเปลี่ยนแปลงนโยบายหรือวิธีการบริหารจัดการองค์กร จึงจำเป็นต้องมีการวางแผนและปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมให้ถูกต้องอยู่เสมอ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังใหม่ โดยภาพรวมมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในที่ถูกต้องและเหมาะสมสอดคล้องกับอำนาจหน้าที่และสภาพแวดล้อมต่างๆ ขององค์กร จึงส่งผลทำให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิผลในทางที่ดี ผู้บริหารได้นำแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่มาใช้ในการพัฒนางานให้มีมาตรฐาน เน้นการให้บริการ มีการกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดในการปฏิบัติงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน แต่อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านแนวทางปฏิบัติ ยังคงมีกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติงานบางฉบับ ยังมีแนวทางปฏิบัติที่ไม่ชัดเจน จึงทำให้การดำเนินงานมีความเสี่ยงในระดับที่มีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน จึงอาจส่งผลให้การทำงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ขององค์กรที่วางไว้</p> <p>เทศบาลตำบลวังใหม่ มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อมิให้มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของภารกิจ โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

๓. กิจกรรมการควบคุม

เทศบาลตำบลวังใหม่ มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินงานที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความ รับผิดชอบ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๕. กิจกรรมการติดตามผล

เทศบาลตำบลวังใหม่ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องให้ดำเนินการแก้ไขทันทีเพื่อสร้างความมั่นใจต่อไป

ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมที่มีอยู่ยังต้องมีการกำกับติดตามให้ดำเนินการอย่างจริงจัง ถึงแม้จะได้มีการกำหนดกิจกรรมไว้ดีเพียงใดแต่ไม่ได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกิจกรรมควบคุมที่กำหนด ความเสี่ยงจึงยังมีอยู่

ระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม มีการนำเทคโนโลยีมาเพิ่มประสิทธิภาพในการเผยแพร่ นำข้อมูลข่าวสารและข้อมูลของทางเทศบาลตำบลวังใหม่ ที่เป็นปัจจุบันได้อย่างทันเวลาและทันเหตุการณ์ ประชาชนสามารถรับรู้ข่าวสารและเข้าถึงข้อมูลข่าวสารต่างๆ ได้สะดวกรวดเร็ว เช่น เว็บไซต์หน่วยงาน Facebook หรือช่องทางสารสนเทศต่างๆ

ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสร้างความน่าเชื่อถืออย่างสมเหตุสมผลร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง อย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลวังใหม่ มีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผล ผลการประเมินเป็นไปตามที่ได้มีการวางแผนการควบคุมภายในไว้ ส่วนหนึ่งเกิดจากการสร้างองค์การให้มุ่งมั่นในการดำเนินการให้สำเร็จตามภารกิจของงาน สนองต่อความต้องการของประชาชน

แต่อย่างไรก็ตาม ในแต่ละองค์ประกอบจะเห็นได้ว่ายังมีข้อจำกัด ในด้านต่างๆ อันเป็นผลมาจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ซึ่งเทศบาลตำบลวังใหม่ จะนำการควบคุมภายในมาเป็นกลไกในการลดข้อจำกัดต่างๆ ที่มีอยู่และอาจเกิดขึ้นได้ในอนาคตต่อไป

ลงชื่อ



(นายพรศักดิ์ พิमान)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลวังใหม่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. ภารกิจกรมการบริหารจัดการงานธุรการ การรับหนังสือจากภายนอกกระชั้นชิด วัตถุประสงค์ การควบคุมเพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากรของเทศบาลตำบลวังใหม่ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและเพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การรับหนังสือเข้า จากภายนอกกระชั้น ชิด ทำให้เกิดความ ล้าช้าในการรายงาน เสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้า ต่อการดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. มีการกำหนด บุคคลผู้รับผิดชอบ งานธุรการและสาร บรรณอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้านงาน ธุรการและงานสาร บรรณได้อย่าง ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การรับหนังสือ เข้าจากภายนอก กระชั้นชิดทำให้ เกิดความล่าช้าใน การรายงานเสนอ ต่อผู้บริหารและ เกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. สถานที่จัดเก็บ เอกสารมีไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. การปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>๒. ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง การกระทรวงมหาดไทย และหน่วยงานกำกับดูแล</p> <p>๓. การจัดทำหมวดหมู่ เอกสารให้ชัดเจนและการ จัดระเบียบคู่มือเพื่อการ สืบค้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

เทศบาลตำบลวังใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้ว เสร็จ
สำนักปลัด ๒.กิจกรรมการใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งภายในและ ภายนอกอาคารสำนักงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นมาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้า ของหน่วยงาน - เพื่อเป็นการลดปัญหาโลกร้อนจากการใช้ ทรัพยากรธรรมชาติ	ค่าไฟฟ้าของ เทศบาลตำบล วังใหม่	๑. กำหนดมาตรการ ประหยัดพลังงาน แจ้งให้ พนักงานเทศบาลตำบล ทราบและถือปฏิบัติ ๒. มีการปิดไฟเมื่อไม่ใช้ แล้ว ๓. มีการเปิด/ปิด เครื่องปรับอากาศใน ช่วงเวลาที่กำหนดไว้	๑. มีการรายงาน การใช้พลังงาน ไฟฟ้า ประจำเดือน	๑. พนักงานไม่ ปฏิบัติตาม มาตรการที่ได้ กำหนดไว้ ๒. การปรับค่า FT เพิ่มขึ้น	๑. แจ้งให้พนักงานทุก คนปฏิบัติตามมาตรการ ที่ได้กำหนดไว้	สำนักปลัด

เทศบาลตำบลวังใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง กิจกรรมงานควบคุม “ด้านการเงินและการบัญชี” -กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณมี ความถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน พ.ศ. ๒๕๔๗และแก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีเอกสารประกอบฎีกาเบิก จ่ายเงินครบถ้วน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-หน่วยงานผู้เบิกมี การแนบเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องและไม่ ครบถ้วน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และให้ศึกษาระเบียบอย่างละเอียด -ซักซ้อมความเข้าใจกับหน่วยงานผู้ เบิกในการเบิกจ่ายเงิน -ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบต่างๆใน การจัดทำฎีกา -ให้ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ ถูกต้องก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน/โดย ตรวจสอบการจัดทำฎีกา ให้ครบถ้วนถูกต้อง ทุก กระบวนการ</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> <p>การจัดทำ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายของ หน่วยงานผู้เบิก ไม่ครบถ้วน รายละเอียด ข้อมูลไม่ถูกต้อง</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p> <p>ให้ผู้จัดทำฎีกาเพิ่ม ความละเอียด รอบคอบในการ จัดทำฎีกาและ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่าย</p>	<p>กำหนดเสร็จ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง</p>

เทศบาลตำบลวังใหม่

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสำรวจออกแบบ และควบคุมการก่อสร้าง มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส	- การสำรวจออกแบบประมาณการก่อสร้าง อาจล่าช้าหรือคลาดเคลื่อน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ และขาดเครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานสำหรับการสำรวจ ทำให้การประมาณราคาก่อสร้างขาดความแม่นยำ เกิดความคลาดเคลื่อน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ควบคุมงานและปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด - มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองเจ้าหน้าที่รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - ใช้เครื่องมือเครื่องใช้หรืออุปกรณ์ที่มีอยู่ในการปฏิบัติงาน ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด	- ผู้รับผิดชอบรายงานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ หากมีข้อผิดพลาดให้รีบรายงานผู้บังคับทราบนทันที เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้ - ให้ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้และศึกษาระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้การควบคุมดูแลอาจไม่ทั่วถึง	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานสำรวจเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับโปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน - ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การส่งการจากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างสอดคล้องกับความเป็นจริงมากที่สุด - ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดระเบียบฯ	กองช่าง

ลงชื่อ



(นายพริศศักดิ์ พิมาน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

6-1 (4)

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังใหม่

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลวังใหม่ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังใหม่ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลายมือชื่อ).....

(นางสาวกาญจนา ทองแดง)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน