



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลธาตุทอง  
อำเภอบ่อทอง จังหวัดชลบุรี

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานรัฐ)**

เรียน นายอำเภอบ่อทอง

เทศบาลตำบลธาตุทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลธาตุทอง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอบ่อทอง

ลงชื่อ



(นายดำรงค์ ดีเจริญวงศ์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

๒๑ พ.ย. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง**

๑.๑ ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง

**หน่วยงาน กองคลัง**

๑.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

**หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**

๑.๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

**หน่วยงาน กองการศึกษา**

๑.๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

**หน่วยงาน กองช่าง**

๑.๕ การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง

## **๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

### **หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง**

๒.๑ ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง

๒.๑.๑ ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน

๒.๑.๒ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้มอบให้ผู้อื่นทำแทน

๒.๑.๓ ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

### **หน่วยงาน กองคลัง**

๒.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒.๒.๑ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานการสำรวจพื้นที่ในเขตเทศบาล

๒.๒.๒ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ได้เข้ามาอบรมอย่างสม่ำเสมอ

### **หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**

๒.๓ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

๒.๓.๑ เผยแพร่ความรู้/รณรงค์/ประชาสัมพันธ์ เรื่องโรคติดต่อต่างๆ และวิธีป้องกันอย่างถูกวิธีให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้อง

๒.๓.๒ จัดให้มีอุปกรณ์ทำความสะอาดและอุปกรณ์ป้องกันการแพร่กระจายเชื้อโรค

๒.๓.๓ ผู้ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการรับสัมผัส เช่น พนักงานเก็บมูลฝอย เป็นต้น ต้องมีการป้องกันตนเอง โดยใช้หน้ากากอนามัย ปิดปาก จมูก ทำความสะอาดมือบ่อยๆ หลีกเลี่ยงการใช้มือสัมผัสใบหน้า ตา ปาก จมูก และสวมถุงมือ รองเท้าบูท ขณะปฏิบัติงาน

### **หน่วยงาน กองการศึกษา**

๒.๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒.๔.๑ มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน

๒.๔.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

๒.๔.๓ รับโอนย้าย/ขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง

### **หน่วยงาน กองช่าง**

๒.๕ การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง

๒.๕.๑ กำหนดใช้มาตรฐานขั้นตอนการดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้องตามหลักเกณฑ์

๒.๕.๒ เพิ่มองค์ความรู้แก่ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการรับพัสดุ

๒.๕.๓ เสริมสร้างความเข้าใจร่วม ระหว่างภาคเอกชนกับราชการ

## เทศบาลตำบลธาตุทอง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b><br/> <b>สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ได้แก่<br/>         - คำสั่งการแบ่งงาน ในสำนักงานปลัด ได้แบ่งงานเป็น ๑๓ งานดังต่อไปนี้ งานการเจ้าหน้าที่ /งานวิเคราะห์นโยบายและแผน /งานนิติการ /งานประชาสัมพันธ์ /งานกิจการสภา/งานสังคมสงเคราะห์ /งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน /งานพัฒนาชุมชน /งานส่งเสริมการเกษตร /งานธุรการ /งานทะเบียนราษฎร /งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย /งานรักษาความสงบ</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> ได้แก่<br/>         - ระเบียบกฎหมายใหม่ สารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่</p> <p><b>กองคลังเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>         ๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม<br/>         ๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน<br/>         ๓. ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล<br/>         ๔. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p><b>กองช่างเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>         กองช่าง แบ่งงานได้เป็น ๖ งาน ได้แก่ ๑. งานบริหารทั่วไป<br/>         ๒. งานสาธารณูปโภค ๓. งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟส่องสว่างและไฟสัญญาณจราจร ๔. งานวิศวกรรมโยธา ๕. งานสถาปัตยกรรม ๖. งานผังเมือง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ กองช่างได้กำหนดความเสี่ยงเกี่ยวกับ อัตราค่าจ้างของกองช่าง ไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน แต่ปัจจุบันได้มีการรับโอนย้ายผู้อำนวยการกองช่าง แต่ก็ยังมีความเสี่ยงคงเหลืออยู่</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b><br/>         เทศบาลตำบลธาตุทอง แบ่งโครงสร้างส่วนราชการออกเป็น ๑ สำนัก ๔ กองงาน ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สำนักปลัด</li> <li>๒. กองคลัง</li> <li>๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๔. กองการศึกษา</li> <li>๕. กองช่าง</li> </ol> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p><u>วิเคราะห์สาเหตุ</u></p> <p>ด้วยการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่างๆ เช่น โรคไข้หวัดใหญ่ โรคมือเท้าปาก ฯลฯ ซึ่งได้แพร่เชื้ออย่างรวดเร็ว จากการสัมผัสสารคัดหลั่งต่างๆ จากร่างกายมนุษย์หรือสัตว์บางชนิดอาจเป็นตัวนำโรคได้ อีกทั้งโรคติดต่อบางโรคยังมีการกลายพันธุ์ของเชื้อทำให้เกิดแพร่ระบาดได้อย่างรวดเร็วจนมีผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก ดังนั้น จึงควรมีการป้องกันการและควบคุมโรคติดต่อที่เกิดขึ้น ไม่ให้เกิดแพร่ระบาดหรือควบคุมโรคให้ได้มากที่สุด เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเป็นอันตรายต่อร่างกายและทรัพย์สิน</p> <p><b>กองการศึกษาเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานบริหารการศึกษา</li> </ul> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ที่ต้องรับผิดชอบเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก“สภาพแวดล้อมภายใน</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีผู้ปฏิบัติปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง</li> </ul> <p><b>กองคลังเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <p>๑. การระบุนวัตกรรมส่งเสริมการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒. การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>กองช่างเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง</p> | <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนที่ติดตามและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.๑ ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๕ การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <p>๒.๑ โรคติดต่อสามารถแพร่จากคนสู่คน โดยการสัมผัสสารคัดหลั่งของร่างกาย จากคนที่ติดเชื้อไปสู่อีกคนหนึ่ง</p> <p>๒.๒ เดินทางไปยัง หรือมาจากต่างประเทศ หรือ อยู่อาศัยในพื้นที่ที่การระบาดของโรค</p> <p>๒.๓ ไปในสถานที่ชุมนุมชน หรือสถานที่ที่มีการรวมกลุ่มคน เช่น ตลาดนัด ห้างสรรพสินค้า สถานพยาบาล หรือขนส่งสาธารณะ</p> <p>๒.๔ มูลฝอยจากครัวเรือน</p> <p>๒.๕ สัตว์บางชนิดเป็นตัวพาโรค</p> <p><b>กองการศึกษาเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</li> <li>- กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้านการศึกษาฯ กังวลว่า ถ้าปฏิบัติงานไปแล้วจะถูกต้องตามระเบียบหรือไม่</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <p>ไม่มีผู้ปฏิบัติปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน</li> <li>- ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้มอบให้ผู้อื่นทำแทน</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>กองคลังเทศบาลตำบลธาตุทอง</b></p> <p>๑. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒. การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> | <p>เทศบาลตำบลธาตุทอง มีกิจกรรมควบคุมอย่างเหมาะสมและน่าพอใจ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สำนัก/กอง มีคำสั่งแบ่งงานอย่างชัดเจน</li> <li>- บุคลากรเทศบาลตำบลธาตุทองมีส่วนร่วม</li> </ul> <p>ในกิจกรรมควบคุมผ่านการประชุมส่วนราชการ เพื่อเสนอประเด็นปัญหา ปรัชญาหรือ ให้ความเข้าใจในการลดความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำชับ การปฏิบัติงาน และรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นรับทราบ</li> <li>- มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงผ่านโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการในปีงบประมาณ</li> </ul> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ผลการประเมิน/ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>กองช่างเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>เพื่อควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้างของเทศบาลตำบลธาตุทอง ถูกต้องตรงตามแบบแปลน มีคุณภาพและผลสัมฤทธิ์ตามที่ต้องการ</p> <p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>๑. เผยแพร่ความรู้/รณรงค์/ประชาสัมพันธ์ เรื่องโรคติดต่อต่างๆ และวิธีป้องกันอย่างถูกวิธีให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้อง<br/>๒. จัดให้มีอุปกรณ์ทำความสะอาดและอุปกรณ์ป้องกันการแพร่กระจายเชื้อโรค<br/>๓. ผู้ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการสัมผัส เช่น พนักงานเก็บมูลฝอย เป็นต้น ต้องมีการป้องกันตนเองโดยใช้หน้ากากอนามัย ปิดปาก จมูก ทำความสะอาดมือบ่อยๆ หลีกเลี่ยงการใช้มือสัมผัสใบหน้า ตา ปาก จมูก และสวมถุงมือรองเท้าบูทขณะปฏิบัติงานทุกครั้ง</p> <p><b>กองการศึกษาเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>- กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจนส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกให้อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b><br/><b>สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง</b><br/>การสื่อสารภายในระหว่างประชาชนในพื้นที่<br/>- มีการประชาสัมพันธ์ช่องทางการติดต่อและรับข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ของเทศบาล โทรศัพท์เคลื่อนที่ Facebook หรือ กลุ่ม Line<br/>การสื่อสารภายในส่วนงานราชการ<br/>- มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างสำนักงานปลัดกับหน่วยงานอื่น ฝ่ายปกครอง ผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล ผ่านระบบเครือข่าย เพื่อประสานการปฏิบัติงานของทุกส่วนในองค์กรให้ทันการณ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> | <p>เทศบาลตำบลธาตุทอง มีการบริการจัดการข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม ดังนี้</p> <p>- มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างเทศบาลตำบลธาตุทองกับหน่วยงานอื่น ฝ่ายปกครอง ผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล และประชาชนในพื้นที่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย และได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>- การสื่อสารภายในส่วนราชการ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบมติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ในการประชุมประจำเดือน รวมทั้งการตั้งกลุ่ม Line เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการสื่อสารภายในส่วนราชการ</p> |



| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p><b><u>กองคลังเทศบาลตำบลธาตุทอง</u></b></p> <p>๑. การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๒. การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p><b><u>กองช่างเทศบาลตำบลธาตุทอง</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- เมื่อมีสรุปผลการประเมิน พร้อมข้อเสนอแนะ ให้รายงานผลข้อปัญหา เพื่อนำมาแก้ไขปรับปรุงต่อไป หากไม่พบปัญหาถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</li> </ul> <p><b><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาลตำบลธาตุทอง</u></b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และปลัดเทศบาลต้องติดตาม กำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของเทศบาลตำบลธาตุทอง</p> <p><b><u>กองการศึกษาเทศบาลตำบลธาตุทอง</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>- มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ul> |                      |

## ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลธาตุทอง จากการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง แต่ยังมีจุดอ่อนที่จะต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง
๒. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
๓. กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค
๔. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
๕. การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง

ลงชื่อ



(นายดำรงค์ ดีเจริญวงศ์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

๒๑ พ.ย. ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลธาตุทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

|                                                                                                |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                         |                             |                                                                                                                                                                      |                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| กระบวนการการปฏิบัติงาน/โครงการ/<br>กิจกรรม/ตำแหน่งงานที่ประเมินและ<br>วัตถุประสงค์ของการควบคุม | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                              | การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                                                                         | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                          | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่  | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                        | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ |
| กองคลัง<br>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี                                                          | การจัดทำรายงานต่างๆ<br>เกี่ยวกับการเงินการบัญชี<br>ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ข้อมูล<br>ที่ได้รับไม่ถูกต้องและเกิด<br>ความล่าช้า เนื่องจาก<br>นักวิชาการเงินและบัญชี<br>บรรจุใหม่                             | - คำสั่งมอบหมายงานและความ<br>รับผิดชอบ<br>- คำสั่งแต่งตั้งผู้หน้าที่ใช้งานในระบบ<br>บัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS<br>- ส่งนักวิชาการเงินและบัญชี เข้าอบรม<br>จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งศึกษา<br>จาก Knowledge management<br>system อย่างสม่ำเสมอ | การควบคุมภายในมีความ<br>เพียงพอ เนื่องจากมีการกำกับ<br>ดูแล จากผู้อำนวยการกองคลัง                                       | ไม่พบความเสี่ยง             | - พิจารณาส่งเจ้าหน้าที่ที่มี<br>อยู่เข้ารับการอบรมจาก<br>หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง<br>รวมทั้งศึกษาจาก<br>Knowledge<br>management system<br>อย่างสม่ำเสมอ                 | กองคลัง/<br>๓๐ กันยายน<br>๒๕๖๖          |
| กองช่าง<br>กิจกรรม<br>อัตรากำลังของกองช่างไม่เพียงพอกับ<br>การปฏิบัติงาน                       | วัตถุประสงค์<br>- เพื่อเพิ่มศักยภาพของกองช่างให้<br>อัตรากำลังเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน<br>สามารถเข้าแก้ไขปัญหาและดำเนินการ<br>ได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว<br>- เพื่อพิจารณาจัดสรรอัตรากำลังเพิ่มขึ้น | ๑. ขาดบุคลากรปฏิบัติงาน<br>๒. นายช่างโยธาชำนาญ<br>งาน ต้องดำเนินงานในทุก<br>ด้าน อาจทำให้การ<br>ดำเนินงานหรือ การแก้ไข<br>ปัญหา ล่าช้าในบางครั้ง                                                                                                | ๑. รับโอนย้ายหรือขอใช้บัญชี<br>ในตำแหน่งผู้ช่วยการกอง<br>และหัวหน้าฝ่าย<br>๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน<br>มอบหมายงานที่ชัดเจน | ความเสี่ยง<br>คงเหลือน้อยลง | ๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน<br>มอบหมายงานที่ชัดเจน<br>ยิ่งขึ้น<br>๒. เพิ่มเดิมองค์ความรู้ที่<br>เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ<br>และนำเทคโนโลยีเข้ามา<br>ใช้ร่วมกับการปฏิบัติงาน | กองช่าง/<br>๓๐ กันยายน<br>๒๕๖๖          |

ลงชื่อ.....

(นายดำรงศักดิ์ ดีเจริญวงศ์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

๒๙ พ.ย. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลธาตุทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| กระบวนการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม                                                                           | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                   | การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                                                                                                                                      | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                           | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                    | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                | หน่วยงานที่รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p><b>สำนักงาน</b></p> <p><b>กิจกรรม</b></p> <p>ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง</p>                        | <p>การปฏิบัติงานนิติกรที่ต้องใช้ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญสูงในด้านนิติกร การปฏิบัติงานที่ต้องตัดสินใจหรือแก้ปัญหาที่ยาก อาจเกิดความล่าช้าและทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> <p>การปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้อื่นทำแทน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>                              | <p>ความเสี่ยงยังคงมีอยู่เนื่องจากภาระหน้าที่ความรับผิดชอบในงานประจำ อาจกระทบต่อการปฏิบัติงานหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย อาจเกิดความล่าช้า</p> | <p>ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้อื่นทำแทน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> | <p>สำนักปลัด<br/>/๓๐ กันยายน<br/>๒๕๖๗</p> |
| <p><b>วัตถุประสงค์ของกรมควบคุม</b></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานเทศบาลตำบลธาตุทองเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายทุกขั้นตอน</p> | <p>การปฏิบัติงานนิติกรที่ต้องใช้ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญสูงในด้านนิติกร การปฏิบัติงานที่ต้องตัดสินใจหรือแก้ปัญหาที่ยาก อาจเกิดความล่าช้าและทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> <p>การปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้อื่นทำแทน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> | <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>                              | <p>ความเสี่ยงยังคงมีอยู่</p>                                                                                                              | <p>ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้อื่นทำแทน</p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> | <p>สำนักปลัด<br/>/๓๐ กันยายน<br/>๒๕๖๗</p> |
| <p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>กิจกรรม</b></p> <p>กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p>                                                              | <p>การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายไม่ครอบคลุม</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบฯ</p> <p>เจ้าหน้าที่ในด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอต่อการลงพื้นที่ในการจัดเก็บค่าภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ</p> <p>- แผนภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p>            | <p>คำสั่งมอบหมายงานการสำรวจพื้นที่ในเขตเทศบาล</p> <p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ได้เข้าอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>                                                                                                                                                                     | <p>การจัดเก็บรายได้คลาดเคลื่อนในการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> | <p>ความเสี่ยงยังคงมีอยู่</p>                                                                                                              | <p>- พิจารณาส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่เข้ารับการอบรมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- ปรับปรุงการบันทึกข้อมูลภาษีต่างๆในระบบแผนที่ภาษีให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- สำรวจข้อมูลในการประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มเติมให้ถูกต้องครบถ้วน</p>                                           | <p>กองคลัง<br/>/๓๐ กันยายน<br/>๒๕๖๗</p>   |
| <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อดำเนินการกิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>                     | <p>การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้ายไม่ครอบคลุม</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบฯ</p> <p>เจ้าหน้าที่ในด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอต่อการลงพื้นที่ในการจัดเก็บค่าภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ</p> <p>- แผนภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p>            | <p>คำสั่งมอบหมายงานการสำรวจพื้นที่ในเขตเทศบาล</p> <p>- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ได้เข้าอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>                                                                                                                                                                     | <p>การจัดเก็บรายได้คลาดเคลื่อนในการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> | <p>ความเสี่ยงยังคงมีอยู่</p>                                                                                                              | <p>- พิจารณาส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่เข้ารับการอบรมจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- ปรับปรุงการบันทึกข้อมูลภาษีต่างๆในระบบแผนที่ภาษีให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- สำรวจข้อมูลในการประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มเติมให้ถูกต้องครบถ้วน</p>                                           | <p>กองคลัง<br/>/๓๐ กันยายน<br/>๒๕๖๗</p>   |

เทศบาลตำบลธาตุทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| กระบวนการการปฏิบัติงาน/<br>โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน<br>ที่ประเมินและวัตถุประสงค์<br>ของการควบคุม                                                                                                                | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                              | การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                              | การประเมินผลการควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                            | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                                                                                    | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                       | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| กองช่าง<br>กิจกรรม<br>การควบคุมงานก่อสร้าง<br>โครงการก่อสร้าง<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อควบคุมงานก่อสร้างโครงการ<br>ก่อสร้างของเทศบาลตำบลธาตุ<br>ทอง ถูกต้องตรงตามแบบแปลน<br>มีคุณภาพและผลสัมฤทธิ์ตามที่<br>ต้องการ | ความเสี่ยง<br>๑. ความรู้ความสามารถของผู้<br>ควบคุมงาน และการรวมการรับ<br>พัสดุ ไม่เพียงพอต่อขอบข่ายงาน<br>๒. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความ<br>ชำนาญการเฉพาะด้าน<br>๓. ผู้รับจ้างขาดความเข้าใจใน<br>ระบบเอกสารขั้นตอนงานราชการ | ๑. กำหนดใช้มาตรฐานขั้นตอน<br>การดำเนินงานให้ครบถ้วนถูกต้อง<br>ตามหลักเกณฑ์<br>๒. เพิ่มองค์ความรู้แก่ผู้ควบคุมงาน<br>และคณะกรรมการรับพัสดุ<br>๓. เสริมสร้างความเข้าใจร่วม<br>ระหว่างภาคเอกชนกับราชการ | ๑. จัดให้มีการประชุมร่วม<br>เพื่อรายงานการดำเนินการ<br>ปัญหาอุปสรรค<br>๒. จัดให้มีการรายงานการ<br>ปฏิบัติงานให้ทันห้วงเวลา<br>๓. ติดตามรายงานตาม<br>แผนงานและข้อเท็จจริงอย่าง<br>สม่ำเสมอ | ๑. ความรู้ความสามารถ<br>ของผู้ควบคุมงาน และ<br>กรรมการ รับพัสดุ<br>๒. ขาดแคลนบุคลากรที่<br>มีความชำนาญ การ<br>เฉพาะด้าน<br>๓. ผู้รับจ้างขาดความ<br>เข้าใจในระบบเอกสาร<br>ขั้นตอนงานราชการ | ๑. จัดให้มีผู้รับผิดชอบการ<br>ดำเนินการตามข้อระเบียบ<br>กฎหมาย<br>๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่<br>ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ<br>ฝึกอบรม และเสริมสร้าง<br>ความรู้ ทักษะ<br>๓. เพิ่ม ความเข้าใจใน<br>กระบวนการและผู้รับจ้าง | กองช่าง/<br>รับผิดชอบ/<br>๓๐ กันยายน<br>๒๕๖๗ |

เทศบาลตำบลธาตุทอง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| กระบวนการการปฏิบัติงาน/<br>โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่<br>ประเมินและวัตถุประสงค์<br>ของการควบคุม | ความเสี่ยง                                                                                | การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                                                                      | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                        | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>กองสาธารณสุข</b><br><b>กิจกรรม</b><br>งานป้องกันและควบคุม<br>โรคติดต่อ                          | ประชาชนขาดความรู้<br>ความเข้าใจเกี่ยวกับ<br>การป้องกันและ<br>ควบคุมโรคติดต่อชนิด<br>ต่างๆ | ๑. เผยแพร่ความรู้/รณรงค์/ประชาสัมพันธ์<br>เรื่องโรคติดต่อต่างๆ และวิธีป้องกันอย่างถูก<br>วิธีให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจอย่าง<br>ถูกต้อง<br>๒. จัดให้มีอุปกรณ์ทำความสะอาดและ<br>อุปกรณ์ป้องกันการแพร่กระจายเชื้อโรค<br>๓. ผู้ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการรับ<br>สัมผัส เช่น พนักงานเก็บมูลฝอย เป็นต้น<br>ต้องมีการป้องกันตนเอง โดยใช้หน้ากาก<br>อนามัย ปิดปาก จมูก ทำความสะอาดมือ<br>บ่อยๆ หลีกเลี่ยงการใช้มือสัมผัสใบหน้า ตา<br>ปาก จมูก และสวมถุงมือรองเท้าบูทขณะ<br>ปฏิบัติงาน | ๑. มีการเผยแพร่ความรู้/<br>รณรงค์/ประชาสัมพันธ์<br>ข้อมูล ข่าวสาร เรื่องโรคติดต่อ<br>ต่างๆ และวิธีป้องกันอย่างถูก<br>วิธีให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ<br>อย่างต่อเนื่อง<br>๒. จัดให้มีอุปกรณ์ทำความ<br>สะอาดและอุปกรณ์ป้องกัน<br>การแพร่กระจายของเชื้อโรค<br>๓. ผู้ปฏิบัติงาน มีการป้องกัน<br>ตนเองขณะปฏิบัติงานทุกครั้ง | - พบว่าเป็นความเสี่ยงที่จะ<br>เกิดขึ้นในระยะยาว หาก<br>ประชาชนในพื้นที่ขาดความ<br>ตระหนักในการป้องกันและ<br>ควบคุมโรคติดต่อ | - มีการวางแผนการ<br>ป้องกันและรับมือกับ<br>โรคติดต่อ | กองสาธารณสุข<br>และสิ่งแวดล้อม/<br>๓๐ กันยายน<br>๒๕๖๗ |

## เทศบาลตำบลธาตุทอง

## รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| กระบวนการปฏิบัติงาน/<br>โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่<br>ประเมินและวัดอุปสรรค<br>ของการควบคุม                                | ความเสี่ยง                                                                                              | การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                                                 | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่                                                             | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                                                           | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>กองการศึกษา</b><br><b>กิจกรรม</b><br>งานบริหารการศึกษา                                                                    | - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เช่น ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา และนักวิชาการศึกษา | ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน<br>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกให้อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน<br>๓. รับโอนย้าย/ขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง | - การควบคุมภายในมีส่วนเพียงพอ  | - ระบบการทำงานเกิดความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน | ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน<br>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกให้อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน<br>๓. รับโอนย้าย/ขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง | กองการศึกษา/<br>๓๐ กันยายน<br>๒๕๖๗      |
| <b>วัดอุปสรรคของการควบคุม</b><br>เพื่อการบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกฎหมายกำหนด |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                         |                                |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                         |                                         |

ลงชื่อ.....

(นายดำรงศักดิ์ เจริญวงศ์กุล)

นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

๒๑ พ.ย. ๒๕๖๖

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลธาตุทอง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการตรวจทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลธาตุทอง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



(นางสาวณัฐธิดา หมวดเพชร)

นักจัดการงานทะเบียนและบัตรปฏิบัติการ

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจสอบและมีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยง

หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง

๑.๑ ไม่มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนิติกรและนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง

หน่วยงาน กองคลัง

๑.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรค

หน่วยงาน กองการศึกษา

๑.๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

หน่วยงาน กองช่าง

๑.๕ การควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้าง

## ๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

### หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง

- ๒.๑ ดำเนินการสรรหาและบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งนิติกร และนักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อมาดำรงตำแหน่งและปฏิบัติงาน
- ๒.๒ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานไม่มีให้มอบให้ผู้อื่นทำแทน
- ๒.๓ ให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานดังกล่าวเข้าร่วมอบรมระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

### หน่วยงาน กองคลัง

- ๒.๔ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานการสำรวจพื้นที่ในเขตเทศบาล
- ๒.๕ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ได้เข้ามาอบรมอย่างสม่ำเสมอ

### หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๒.๖ เผยแพร่ความรู้ / อบรม / ประชาสัมพันธ์ เรื่องโรคติดต่อต่างๆ และวิธีป้องกันอย่างถูกวิธีให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจอย่างถูกต้อง
- ๒.๗ จัดให้มีอุปกรณ์ทำความสะอาดและอุปกรณ์ป้องกันการแพร่กระจายเชื้อโรค
- ๒.๘ ผู้ปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงต่อการรับสัมผัส เช่น พนักงานเก็บมูลฝอย เป็นต้น ต้องมีการป้องกันตนเอง โดยใช้หน้ากากอนามัย ปิดปาก จมูก ทำความสะอาดมือบ่อยๆ หลีกเลี่ยงการใช้มือสัมผัสใบหน้า ตา ปาก จมูก และสวมถุงมือรองเท้าบูทขณะปฏิบัติงาน

### หน่วยงาน กองการศึกษา

- ๒.๙ มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน
- ๒.๑๐ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกหัดอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- ๒.๑๑ รับโอนย้าย/ขอใช้บัญชีจากส่วนกลาง

### หน่วยงาน กองช่าง

- ๒.๑๒ กำหนดใช้มาตรฐานขั้นตอนการดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้องตามหลักเกณฑ์
- ๒.๑๓ เพิ่มองค์ความรู้แก่ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการรับพัสดุ
- ๒.๑๔ เสริมสร้างความเข้าใจร่วม ระหว่างภาคเอกชนกับราชการ



คำสั่งเทศบาลตำบลธาตุทอง  
ที่ ๓๖๓ /๒๕๖๖  
เรื่อง แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
“หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้  
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” แต่เนื่องจากเทศบาลตำบลธาตุทอง  
อยู่ระหว่างสรรหาผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน นั้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖  
และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้ง นางสาวณัฐธิดา หมวดเพชร ตำแหน่งนักจัดการ  
งานทะเบียนและบัตร ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลธาตุทอง เพื่อให้การวาง  
ระบบตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลธาตุทอง เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้าน  
การดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมี  
หน้าที่ดังนี้

๑. ปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถ เกี่ยวกับการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงาน  
ต่างๆในด้านงบประมาณ บัญชีและพัสดุ รวมทั้งตรวจสอบหลักฐานเอกสารทางการเงิน ยอดเงิน  
การทำสัญญา การจัดซื้อพัสดุ การเบิกจ่าย การลงบัญชี การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังพัสดุ ตรวจสอบการใช้  
และเก็บรักษายานพาหนะให้ประหยัด และถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

๒. ตอบปัญหา ชี้แจง และรายงานเกี่ยวกับตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ  
ต่าง ๆ ตามที่ได้รับแต่งตั้ง เข้าร่วมประชุมในการกำหนดนโยบายและแผนงานตรวจสอบภายในของเทศบาล

๓. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายดำรงค์ ดีเจริญวงศ์กุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง



คำสั่งเทศบาลตำบลธาตุทอง

ที่ ๓๐๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลธาตุทอง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ ให้องค์การบริหารส่วนท้องถิ่นของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลธาตุทอง ดังต่อไปนี้

|                                          |                   |
|------------------------------------------|-------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง                 | ประธานกรรมการ     |
| ๒. รองปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง              | รองประธานกรรมการ  |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง                    | กรรมการ           |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                    | กรรมการ           |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ           |
| ๖. ผู้อำนวยการกองศึกษา                   | กรรมการ           |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด                      | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน              | ผู้ช่วยเลขานุการ  |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลธาตุทอง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลธาตุทอง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (เทศบาล)

ให้คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลธาตุทอง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอธาตุทอง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

/การจัดทำ...

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลธาตุทอง ทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายดำรงดี ดีเจริญวงศ์กุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

# สำเนาฉบับ



ที่ ขบ ๕๕๕๐๑/๑๐๔๓

สำนักงานเทศบาลตำบลธาตุทอง  
ถนนสายหนองเสม็ด-บ่อทอง ขบ ๒๐๒๗๐

๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอบ่อทอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ฯ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ  
ถือปฏิบัติ และตามหลักเกณฑ์ข้อ ๙ โดยกำหนดให้เทศบาลตำบลจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการ  
ที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว  
มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้  
สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลตำบลธาตุทอง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุม  
ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงาน  
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในฯ ดังกล่าว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้ ทั้งนี้ได้จัดส่งไฟล์  
Word File ทาง Email address : dlbothong@gmail.com เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายดำรงค์ ดีเจริญวงศ์กุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลธาตุทอง

|                      |
|----------------------|
| ได้รับต้นฉบับไว้แล้ว |
| ลงชื่อ               |
| (นายอำเภอบ่อทอง)     |
| รองนายก              |
| 33 ก. ปลัด           |
| รองปลัด              |
| ก. ส.น.บ             |
| ก. ฝ่าย              |
| ก. ร.ว.              |
| ก. ห.ท.ท.            |

สำนักปลัด

โทร ๐๓๘-๑๖๕๒๓๐-๑

โทรสาร ๐๓๘-๑๖๕๒๓๒

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban\_๐๕๒๐๑๐๐๒@dla.go.th ,

www.Thadthongcity.go.th