



ควบคุมภายใน

สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลอ่าวขนอม

อำเภอขนอม จังหวัดนครศรีธรรมราช



สำเนาฉบับ

ที่ นศ ๕๕๕๐๖/๑๑๘

สำนักงานเทศบาลตำบลอ่าวขนอม
ถนนสายสี่แยก - ในเพลา อำเภอขนอม
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๒๑๐

๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอขนอม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปก.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๕) จำนวน ๑ ชุด
๔. ซีดีข้อมูล จำนวน ๑ แผ่น

ด้วยเทศบาลตำบลอ่าวขนอม เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป้าหมายในการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน และเพื่อให้การตรวจติดตามการจัดวางระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

บัดนี้เทศบาลตำบลอ่าวขนอม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว แต่เนื่องจากเทศบาลตำบลอ่าวขนอมไม่มีหน่วยตรวจสอบภายใน จึงไม่ได้ดำเนินการในส่วนของการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๖) รายละเอียดในส่วนที่เกี่ยวข้องปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายไมตรี พรหมพิชิต)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่าวขนอม

กองวิชาการและแผนงาน



โทร. ๐-๗๕๕๒-๘๔๓๒

โทรสาร ๐-๗๕๕๒-๘๔๓๒ ต่อ ๖

www.khanom.go.th

๕๓๓๓

4 ธ.ค. ๖๒


ปลัดเทศบาล.....	
ผอ.กองวิชาการ.....	
นาย ผู้ช่วย	

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอขอนแก่น

เทศบาลตำบลอ่าวขอนแก่น ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลอ่าวขอนแก่น เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอขอนแก่น



(นายไมตรี พรหมพิชิต)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่าวขอนแก่น

วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การรักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชนบริเวณริมหาดชายทะเล นักท่องเที่ยวไม่ค่อยเชื่อฟังการตักเตือนของเจ้าหน้าที่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การรักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชนบริเวณริมหาดชายทะเล เทศบาลตำบล อ่าวขนอม จัดให้มีเจ้าหน้าที่ประจำดูแลความปลอดภัยทางทะเล พร้อมจัดส่งเจ้าหน้าที่เพื่อให้ความรู้และคำแนะนำแก่สถานประกอบการในเรื่องการช่วยเหลือนักท่องเที่ยว

เทศบาลตำบลอ่าวขนอม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสาย การบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมให้บรรล่วัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้ การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรล่วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีสภาพแวดล้อมการควบคุม ของหน่วยงานของรัฐในภาพรวม มีความ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เหมาะสม</p> <p>โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้ มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดให้ บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้าง ขององค์กร มีการแบ่งภาระหน้าที่ความรับผิดชอบออกเป็น แต่ละงาน โดยมีหัวหน้างานเป็นผู้กำกับดูแลขั้นต้น ส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน เช่น จัด โครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม การประกาศเจตน ์งานต่อต้านการทุจริต ส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถแต่ละด้าน เช่น ประชุม อบรม สัมมนา</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะ มีผลต่อการบรรล่วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๖) หน่วยงานระบுவัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้ง หน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีการประเมินความเสี่ยงได้</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ครอบคลุมเหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่ครอบคลุมและไม่เหมาะสม</p> <p>สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับ ได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้</p> <p>มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม ตามหลักการควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อม/ อำนาจหน้าที่/ประสพการณ์ที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ในสถานการณ์จริง โดยบุคลากรทุกระดับเข้าใจถึง วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม บุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุปัจจัยเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับ ความสำคัญ รวมทั้งผลกระทบของความเสี่ยงและ กำหนดวิธีการควบคุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้</p> <p>(๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหมาะสม ครบคลุม</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เหมาะสมและไม่ครอบคลุม</p> <p><input type="checkbox"/> ลดและป้องกันความเสี่ยงได้</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่สามารถลดและไม่ป้องกันความเสี่ยงได้ ดังนี้</p> <p>จากการประเมินกิจกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลอ่าวขนอมพบว่า โดยส่วนใหญ่แล้ว ได้มีการตรวจสอบควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินงานภายใน และได้ถือปฏิบัติตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด แต่ยังคงพบความเสี่ยง ได้แก่</p> <p>๑) รักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน</p> <p>๒) กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนเสนอขออนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๓) กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๔) กิจกรรม ด้านเงินอุดหนุน</p> <p>๕) กิจกรรม ด้านการส่งเสริมเงินยืมราชการ</p> <p>๖) กิจกรรม การออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๗) กิจกรรม โครงการจัดทำประชาคม</p> <p>๘) กิจกรรม การจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๙) กิจกรรม การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์ และได้ดำเนินการกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบในการควบคุมโดยจัดทำคู่มืออบรมให้ความรู้ ติดตามประเมินผลและปรับปรุงขอบเขตงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสารที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายใน กำหนดเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงานดังนี้ (๑๓) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เหมาะสม</p> <p>ตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ มีการจัดระบบสารสนเทศที่เพียงพอต่อบุคลากรและการทำงาน เช่น คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ ระบบอินเทอร์เน็ต มีระบบสารสนเทศ กลไกและช่องทางในการติดต่อสื่อสาร การรายงานมีความเหมาะสมและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลอ่าวขนอม</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหมาะสม ในระดับที่สมเหตุสมผลและยอมรับได้ ดังนี้</p> <p>มีระบบติดตามประเมินผลการดำเนินงานที่เหมาะสมและเพียงพอตามระเบียบแบบแผน ผู้บริหารสามารถติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินงาน สั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>เทศบาลตำบลอ่าวขนอม มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เหมาะสม ในระดับที่ไม่สมเหตุสมผลและยอมรับไม่ได้ ดังนี้</p>

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานของรัฐมีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆ ของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

ลงชื่อ.....

(นายไมตรี พรหมพิชิต)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่าวขนอม

วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลอ่าวขนอม

รายงานการประเมินผลความคุ้มค่าใน

ลำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑. วิชาความสงบเรียบร้อยของประชาชน	พื้นที่บริเวณชายทะเล	มีเจ้าหน้าที่ดูแลความปลอดภัยของเทศบาล	การควบคุมภายในมีความ <input type="checkbox"/> เพียงพอ <input checked="" type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้ การดูแลนักท่องเที่ยวได้ อย่างทั่วถึงทุกพื้นที่	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - นักท่องเที่ยวไม่ค่อยเชื่อฟัง การเตือน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้	จัดใหม่เจ้าหน้าที่ ประจำจุดดูแลและให้ ความรู้ คำแนะนำ แก่สถาน ประกอบการในเรื่องการช่วยเหลือ นักท่องเที่ยว	งานป้องกันฯ สำนัก ปลัดเทศบาล
๒. ให้มีและบำรุงทางบกและทางน้ำ	๑) การสำรวจถนน และทางน้ำไม่ ครอบคลุมในทุกพื้นที่ ๒) การปรับ เปลี่ยน ราคาวัสดุก่อสร้างอยู่ ตลอด ทำให้งบประมาณที่ตั้ง ไว้ไม่เพียงพอ	๑) มีการส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเพื่อได้ศึกษาหา ความรู้กฎระเบียบใหม่ๆ ๒) มีการรายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบผล อยู่เสมอ	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ ๑) บุคลากรมีจำนวนจำกัดทำ ให้การสำรวจถนนและทางน้ำ ไม่ครอบคลุมในทุกพื้นที่ ประกอบกับเวลาเร่งด่วนทำให้ เกิดปัญหาในการดำเนินการ ๒) ราคาวัสดุก่อสร้างมีการ ปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา ทำให้ ใช้งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่ เพียงพอ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดอุปสรรคค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓. รักษาความสะอาดของถนนหรือทางเดิน และที่สาธารณะ รวมทั้งกำจัด มูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล	การจัดการขยะมูล ฝอยในพื้นที่เทศบาล ตำบลอ่าวขนอม	๑) มีการจัดซื้อภาชนะ รองรับขยะจากครัว เรือน ๒) มีรถบรรทุกขยะไว้ บริการจัดเก็บขยะใน พื้นที่ จำนวน ๓ คัน ๓) มีเตาเผาขยะ	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - เรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ ปัญหาขยะ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๔. ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ	การระบาดของโรค ใช้เลือดออก	๑) มีฉีดพ่นหมอกควัน ปูพรมพื้นที่เสี่ยง ๒) จัดหาเคมีภัณฑ์ ใน การกำจัดมูลและดูน้ำ ยุ่งลาย ๓) มีประสานหน่วย งานที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - การเคลื่อนย้ายของ ประชากรในพื้นที่ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๕. ให้มีเครื่องใช้ในการดับเพลิง	ไม่มีระดับเพลิง เพียงพอจำนวนพื้นที่ รับผิดชอบ	รถยนต์บรรทุกน้ำ ถึงดับเพลิง	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - พื้นที่รอบนอก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๖. ให้ราษฎรได้รับการศึกษาอบรม	ผู้เข้ารับการอบรมไม่ นำไปพัฒนา/ปรับใช้ ในชีวิตประจำวัน	มีการติดตามประเมินผล หลังการอบรม	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - การนำไปปรับใช้ไม่ ครอบคลุมทุกด้าน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/วัดบูรพาราม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๗. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ	การเสียชีวิต/ย้ายที่อยู่ ของผู้สูงอายุและผู้พิการ	ขอคัดสำเนา ทะเบียนราษฎร จากที่ว่าการอำเภอ	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำได้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - ไม่มีระบบทะเบียนราษฎร สำหรับการสืบค้นหรือ ตรวจสอบการเสียชีวิต/ย้ายที่ อยู่ของผู้สูงอายุและผู้พิการ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๘. บำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญา ท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	การจัดกิจกรรมและ ประเพณีวัฒนธรรม	นำพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาใช้	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำได้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - ขาดนักวิชาการศึกษาในการ ปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		
๙. หน้าที่อื่นตามที่กฎหมายบัญญัติให้เป็น หน้าที่ของเทศบาล - กิจกรรม การตรวจฎีกาก่อนเสนอของอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ	- การเสนอฎีกา หน่วยงานผู้เบิกยืมขาด การตรวจสอบอย่าง รอบคอบ	๑) มีการตรวจเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่าย โดยให้หัวหน้าหน่วยงาน ผู้เบิกตรวจสอบในขั้นต้น ก่อนส่งให้พนักงาน การเงินตรวจสอบ หลัง ผ่านการตรวจแล้วจึงส่ง ให้อำนาจการปกครอง ต่อไป	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำได้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ การเสนอฎีกาผิดพลาด ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>- กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>- กิจกรรมด้านเงินอุดหนุน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การชำระภาษี</p> <p>- ผู้ได้รับเงินอุดหนุน ไม่รายงานผลการ ดำเนินงานภายใน กำหนด</p>	<p>๒) กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานแต่ละ กองให้มีความรอบรอบ มากขึ้น</p> <p>๑) จัดทำคู่มือ แผ่นพับ สำหรับผู้เสียภาษี และ ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ ผู้รับการประเมินภาษี ก่อนการชำระเงินค่า ภาษีต่างๆ</p> <p>๒) ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>- ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการ มท. ๐๘๐๘๒/ ว๗๕ เรื่องการตั้ง งบประมาณรายจ่ายและ การใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ อปท.</p>	<p>การควบคุมภายในมีความ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p> <p>การควบคุมภายในมีความ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ</p> <p><input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความ ชำนาญในการจัดทำแผนที่ ภาษี</p> <p>ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้</p> <p><input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้</p> <p>ผู้ที่ได้รับเงินอุดหนุนยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการ รายงานผลการดำเนินงาน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้</p> <p><input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>- กิจกรรมด้านการส่งเสริมราชการ</p>	<p>- พนักงานส่งใช้เงินยืม ราชการพ้นกำหนด ระยะเวลาที่กำหนดไว้</p>	<p>- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน ๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) ๒๕๕๘</p>	<p>การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ พนักงานยังขาดความรู้ความ เข้าใจในการส่งใช้เงินยืม ราชการ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>		
<p>- กิจกรรม การออกแบบและควบคุมอาคาร</p>	<p>๑) ขาดบุคลากรใน การออกแบบและ ควบคุมอาคารทำให้ การดำเนินโครงการ เกิดปัญหาในการ ดำเนินการ ๒) ผู้บังคับบัญชา ไม่ได้เข้าไปกำกับดูแล และตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ ผู้ได้บังคับบัญชาทุก ขั้นตอน</p>	<p>๑) มีการสรรหา จนท. ผู้ปฏิบัติงานเพิ่ม ๒) มีการส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการ อบรมเพื่อได้ศึกษาหา ความรู้กฎระเบียบใหม่ๆ ๓) มีการรายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบผล อยู่เสมอ</p>	<p>การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - บุคลากรในการออกแบบ และควบคุมอาคารมีไม่ เพียงพอในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>- กิจกรรม โครงการจัดทำประชาคม</p>	<p>ความเสี่ยง - ประชาชนไม่ให้ความ สนใจเข้ามามีส่วนร่วม เสนอปัญหาความ ต้องการ</p>	<p>๑) เจ้าหน้าที่หน่วยงาน/ องค์กร ลงพื้นที่ทำความเข้าใจ กับประชาชนเกี่ยวกับ ปัญหาต่างๆ ที่ควรทราบ ๒) ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรับทราบ ข้อมูลกิจกรรมต่างๆ</p>	<p>การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในการเสนอปัญหาความ ต้องการ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>		
<p>- กิจกรรม การจัดทำเทศบาลบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p>	<p>๑) การจัดรายละเอียด รายจ่ายประจำปีของ แต่ละส่วนราชการ ล่าช้าทำให้การจัดทำ เทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีไม่แล้วเสร็จ ตามเวลาที่กำหนด ๒) มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณ ที่ไว้ทั้งหมดประเภท ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑) ประชุมและ ประสานงานกันอย่าง ต่อเนื่องในการจัดทำ งบประมาณเพื่อให้แล้ว เสร็จตามกำหนดเวลา ๒) วางแผนเสนอ โครงการแต่ละส่วนควร เป็นโครงการที่ สอดคล้องกับแผนพัฒนา</p>	<p>การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ มีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณตลอดปีเนื่องจาก งบประมาณที่ไว้ทั้งหมด ประเภทไม่เพียงพอ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน รับผิดชอบ
- กิจกรรม การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ▶ ประชาสัมพันธ์	- การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของเทศบาล ตำบลอาจขมอมยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่	๑) การตั้งงบประมาณใน การทำงาน ประชาสัมพันธ์ให้ เพียงพอกับความ ต้องการ ๒) การตั้งงบประมาณ เพิ่มเติมในการติดตั้ง เสียงตามสาย	การควบคุมภายในมีความ <input checked="" type="checkbox"/> เพียงพอ <input type="checkbox"/> ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ขณะนี้ การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของ ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ <input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้		

ลงชื่อ.....


(นายไมตรี พรหมพิชิต)
 นายกเทศมนตรีตำบลอาจขมอม
 วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลอ่าวขนอม

ที่ ๔๑๒/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตาม ข้อ ๘ และ ข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล โดยดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นไปด้วยความถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๓ วรรค ๖ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานเทศบาลโดยอนุโลม จึงแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลอ่าวขนอม ดังนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

๑. นายรัชชัย ไชยเทพ	ปลัดเทศบาลตำบลอ่าวขนอม	ประธานกรรมการ
๒. นางจันทิรา พูนนวล	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายทองศักดิ์ ชัยมัน	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นายจักรกฤษณ์ อังคนานนท์	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๕. นายเดชากร แก่นเมือง	ผู้อำนวยการวิชาการและแผนงาน	กรรมการ
๖. นายณรงค์ฤทธิ์ ช่วยศรี	นิติกร	กรรมการ
๗. นางสาวนทิกานต์ ทองใหญ่	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการอำนวยการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการดังนี้

๑. ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลอ่าวขนอม

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของเทศบาลตำบลอ่าวขนอม

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามรายงานผลการควบคุมภายในของแต่ละ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

๕. ให้จัดทำ...

๕. ให้จัดทำรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน ในระดับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ส่งต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอขอนแก่น เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอขอนแก่นจัดให้มีขึ้น ได้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดเทศบาล ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|------------------|---------------------|
| ๑. นายจักรกฤษณ์ อังคณานนท์ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวจิตรฤทัย เสาดำ | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นายกิตติศักดิ์ คงเกิด | นักวิชาการเกษตร | กรรมการและเลขานุการ |

๓. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| ๑. นางจันทิรา พูนนวล | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางนาฏยา ปราชญ์ศักดิ์ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางอิงออน จันทโรสม | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการและเลขานุการ |

๔. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--------------------|---------------------|
| ๑. นายทนต์ศักดิ์ ชับมัน | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายวิจิตร ชัยหาญ | นายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๓. นายจิรววัฒน์ สงสุรินทร์ | นายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๔. นางสาวชนิภา เพชรรัตน์ | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

๕. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|--|---------------------|
| ๑. นายเดชากร แก่นเมือง | ผู้อำนวยการกองวิชาการและแผนงาน
รท.แทนผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพรรัตน์ จิตรแจ่ม | ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ |
| ๓. นางวิรงรอง คงอินทร์ | ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการและเลขานุการ |

๖. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|--|---------------------|
| ๑. นายจักรกฤษณ์ อังคณานนท์ | หัวหน้าสำนักปลัด รท.แทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวนีย์ กฤตชยานุกูล | นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๓. นางสาวชลิตา อังคณานนท์ | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

๗. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองวิชาการและแผนงาน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| ๑. นายเดชากร แก่นเมือง | ผู้อำนวยการกองวิชาการ
และแผนงาน | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวอารีทิพย์ จิตอารีย์ | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและ
งบประมาณ | กรรมการ |
| ๓. นายณรงค์ฤทธิ์ ช่วยศรี | นิติกร | กรรมการ |
| ๔. นางสาวนทิกานต์ ทองใหญ่ | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของแต่ละ สำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจ วิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด (แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕) และรวบรวมรายงานผลการควบคุมภายในส่งมายังเลขานุการในระดับองค์กร (เทศบาลตำบลอ่าวขนอม) เพื่อให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในในระดับองค์กร ได้วิเคราะห์ ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ พิจารณาลงนามและรายงานต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายไมตรี พรหมพิชิต)

นายกเทศมนตรีตำบลอ่าวขนอม