



ที่ นบ ๕๒๒๐๑/๕๕๐๑

เทศบาลนครปากเกร็ด  
๑ ถนนแจ้งวัฒนะ อำเภอปากเกร็ด  
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง จัดส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนนทบุรี

- อ้างถึง
๑. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๑๘.๒/๕๕๑๖ ลงวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๕๕
  ๒. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๔/๘๓๖ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๕๖
  ๓. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๕๗
  ๔. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๗
  ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๓๓๙๕ ลงวันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๕๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ออกระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ เพื่อให้ส่วนราชการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบดังกล่าวเป็นแนวทาง นั้น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำนักปลัดเทศบาล

ฝ่ายอำนวยการ งานพัฒนาบุคลากร

โทร. ๐-๒๕๖๐-๙๗๐๔-๑๔ ต่อ ๔๑๖

โทรสาร ๐-๒๕๖๐-๙๗๐๓

www.pakkertcity.go.th

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลเทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล, กองวิชาการและแผนงาน, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองการศึกษา, กองสวัสดิการสังคม, สำนักการคลัง, สำนักการช่าง, หน่วยงานตรวจสอบภายใน, สถานธนาอนุบาล, กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
๒. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ หน่วยงาน สำนักการคลัง
๓. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียม จอดยานยนต์ได้สะพานพระราม ๔
๔. กิจกรรมการปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบประจำปี หน่วยงาน หน่วยงานตรวจสอบภายใน
๕. กิจกรรมการเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล

~~บริเวณชุมชนปากเกร็ดรวมใจ๒ (ตลาดแก้วและซอยคานเรือ)~~

๒. กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบยานพาหนะของเทศบาล
๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี หน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน
๔. กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารขององค์กร
๕. การป้องกันอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงานของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย หน่วยงาน กองสาธารณสุขฯ

- |     |  |                            |
|-----|--|----------------------------|
| ๖.  | กิจกรรมประสบการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน<br>สังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ | หน่วยงาน กองการศึกษา       |
| ๗.  | กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล  | หน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม |
| ๘.  | กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี   | หน่วยงาน สำนักงานคลัง      |
| ๙.  | กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาระบบฐานข้อมูล<br>ผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี            |                            |
| ๑๐. | กิจกรรมด้านระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด  | หน่วยงาน สำนักงานช่าง      |
| ๑๑. | กิจกรรมด้านการอนุญาตตามกฎหมาย<br>ว่าด้วยการควบคุมอาคาร                                     |                            |
| ๑๒. | กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ขั้นตอน<br>การให้บริการ และการจัดทำบัตรคิว                          | หน่วยงาน สถานธนาบาล        |
| ๑๓. | กิจกรรมการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนครั้งแรก<br>ของเด็กที่อยู่ในการอุปการะของสถานสงเคราะห์   | หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ  |

(ลายมือชื่อ).....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



ที่ นบ ๕๒๒๐๑/๗๕๑๐

เทศบาลนครปากเกร็ด  
๑ ถนนแจ้งวัฒนะ อำเภอปากเกร็ด  
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง จัดส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- อ้างถึง ๑. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๑๘.๒/๕๙๑๖ ลงวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๕๕  
๒. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๔/๘๓๖ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๕๖  
๓. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๕๗  
๔. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๗  
๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๓๓๙๕ ลงวันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๕๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ออกระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ เพื่อให้ส่วนราชการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบดังกล่าวเป็นแนวทาง นั้น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำนักปลัดเทศบาล

ฝ่ายอำนวยการ งานพัฒนาบุคลากร

โทร. ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๔-๑๔ ต่อ ๔๑๖

โทรสาร ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๓

www.pakkertcity.go.th

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลเทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล, กองวิชาการและแผนงาน, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองการศึกษา, กองสวัสดิการสังคม, สำนักการคลัง, สำนักการช่าง, หน่วยงานตรวจสอบภายใน, สถานธนาฑูบาล, กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

- อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้
๑. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
  ๒. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ หน่วยงาน สำนักการคลัง
  ๓. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียม จอดยานยนต์ได้สะพานพระราม ๔
  ๔. กิจกรรมการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี หน่วยงาน หน่วยงานตรวจสอบภายใน
  ๕. กิจกรรมการเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล  
บริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒ (ตลาดเก่าและซอยคานเรือ)
๒. ~~กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบยานพาหนะของเทศบาล~~
๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี หน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน
๔. กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารขององค์กร
๕. การป้องกันอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงาน หน่วยงาน กองสาธารณสุขฯ  
ของพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอย

- |     |  |                            |
|-----|--|----------------------------|
| ๖.  | กิจกรรมประสบการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ | หน่วยงาน กองการศึกษา       |
| ๗.  | กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล  | หน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม |
| ๘.  | กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี   | หน่วยงาน สำนักการคลัง      |
| ๙.  | กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี            |                            |
| ๑๐. | กิจกรรมด้านระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด  | หน่วยงาน สำนักการช่าง      |
| ๑๑. | กิจกรรมด้านการอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร                                     |                            |
| ๑๒. | กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการให้บริการ และการจัดทำบัตรคิว                          | หน่วยงาน สถานธนาอนุบาล     |
| ๑๓. | กิจกรรมการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนครั้งแรกของเด็กที่อยู่ในการอุปการะของสถานสงเคราะห์   | หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ  |

(ลายมือชื่อ).....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



ที่ นบ ๕๒๒๐๑/๕๒ ๐๒

เทศบาลนครปากเกร็ด

๑ ถนนแจ้งวัฒนะ อำเภอปากเกร็ด

จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง จัดส่งรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี

- อ้างถึง
๑. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๑๘.๒/๕๙๑๖ ลงวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๕๕
  ๒. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๔/๘๓๖ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๕๖
  ๓. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๕๗
  ๔. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ มท ๐๐๓๗.๕/๑๓๘๘ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๗
  ๕. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๓๓๙๕ ลงวันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๕๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการดำเนินการเรื่องการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ออกระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ เพื่อให้ส่วนราชการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบดังกล่าวเป็นแนวทาง นั้น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำนักปลัดเทศบาล

ฝ่ายอำนวยการ งานพัฒนาบุคลากร

โทร. ๐-๒๕๖๐-๘๗๐๔-๑๔ ต่อ ๔๑๖

โทรสาร ๐-๒๕๖๐-๘๗๐๓

www.pakkertcity.go.th

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลเทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด งวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล, กองวิชาการและแผนงาน, กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม, กองการศึกษา, กองสวัสดิการสังคม, สำนักการคลัง, สำนักการช่าง, หน่วยงานตรวจสอบภายใน, สถานธนาบาล, กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล
๒. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน หน่วยงาน สำนักการคลัง  
ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ
๓. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียม  
จอดยานยนต์ใต้สะพานพระราม ๔
๔. กิจกรรมการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี หน่วยงาน หน่วยงานตรวจสอบภายใน
๕. กิจกรรมการเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ  
โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับข้อพิพาท หน่วยงาน สำนักปลัดเทศบาล  
บริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒(ตลาดเก่าและซอยคานเรือ)
๒. กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบยานพาหนะของเทศบาล
๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี หน่วยงาน กองวิชาการและแผนงาน
๔. กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี  
สารสนเทศและการสื่อสารขององค์กร
๕. การป้องกันอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงาน หน่วยงาน กองสาธารณสุขฯ  
ของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย



- |     |  |                            |
|-----|--|----------------------------|
| ๖.  | กิจกรรมประสบการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน<br>สังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ | หน่วยงาน กองการศึกษา       |
| ๗.  | กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล  | หน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม |
| ๘.  | กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี   | หน่วยงาน สำนักการคลัง      |
| ๙.  | กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาระบบฐานข้อมูล<br>ผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี            |                            |
| ๑๐. | กิจกรรมด้านระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด  | หน่วยงาน สำนักการช่าง      |
| ๑๑. | กิจกรรมด้านการอนุญาตตามกฎหมาย<br>ว่าด้วยการควบคุมอาคาร                                     |                            |
| ๑๒. | กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ขั้นตอน<br>การให้บริการ และการจัดทำบัตรคิว                          | หน่วยงาน สถานธนาภิบาล      |
| ๑๓. | กิจกรรมการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนครั้งแรก<br>ของเด็กที่อยู่ในการอุปการะของสถานสงเคราะห์   | หน่วยงาน กองทะเบียนราษฎรฯ  |

(ลายมือชื่อ).....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๑. สำนักปลัดเทศบาล</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร สำนักปลัดเทศบาล ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับความรู้ ความสามารถในปฏิบัติงานของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญและส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในกาปฏิบัติงาน โดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับกฎระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรมรวมถึงมีการพิจารณา ดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎหมายระเบียบที่วางไว้</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของ บุคลากร มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีการกระจายอำนาจในการควบคุมดูแล และการตัดสินใจ ใน การปฏิบัติงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการ ปฏิบัติงาน</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงานโดย ให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใสต่อ ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่า เทียมอย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงานได้รับการ ร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามควรให้การส่งเสริมและ พัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้าน บัณฑิตและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการ เทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ทันสมัยต่อสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p>
<p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการจัดสายงานและระบุหน้าที่ความรับผิดชอบ ของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้าง องค์กรกำลัง</p>	<p>อัตรากำลังที่มีเพียงพอและเหมาะสม ทำให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ บุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความ จำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>บุคลากรมีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมาย และสามารถนำความรู้และทักษะ มาใช้ในการ ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุง การทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงาน อย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p>	<p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมอย่างพอเพียงและเหมาะสม บุคลากรมีการปฏิบัติตามระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรมีการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมจากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริงของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงานปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้</p>
<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p>	<p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้นพบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมและมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูกจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม และเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน ให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชน เพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p>	<p>ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดฯ ได้กำหนดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ หรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย ตั้งแต่ต้นจนจบ และมีการปรับแผนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีผู้บริหารและหัวหน้ากำกับดูแล ให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และคู่มือการปฏิบัติงาน</p> <p>อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงเดิมที่ต้องนำมาปรับปรุงเพิ่มเติม คือ</p> <p>๑. <u>กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ</u> เนื่องจากมีการร้องเรียนจากประชาชนเกี่ยวกับการเรียกร้อยประโยชน์ จากผู้ปฏิบัติงาน และผู้ค้าไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เทศบาลได้กำหนดไว้</p> <p>และยังพบความเสี่ยงใหม่ ที่ต้องจัดกิจกรรมการควบคุม คือ ๑. <u>กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบยานพาหนะของเทศบาล</u></p>
	<p>๒. <u>กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย</u></p> <p>บริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒ (ตลาดเก่าและซอยคานเรือ) เนื่องจากเมื่อได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมไปแล้วยังพบว่ามีความเสี่ยงจากพื้นที่อื่นเพิ่มขึ้น จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศจากภายนอกในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของบริหาร ผู้ควบคุมและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน โดยมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบ ถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จ ลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี ๒๕๖๐ ได้มีการติดตามประเมินผล กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย พบว่ายังมีชุมชนในพื้นที่อื่นเช่น บริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒ (ตลาดเก่าและซอยคานเรือ) มีความเสี่ยงจากปัญหาพื้นที่ชุมชนแออัดไม่สามารถนำรถยนต์ดับเพลิงเข้าไปได้ จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม และ กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ ยังมีการปรับปรุงการควบคุม ในส่วนของการอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการกิจและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จึงต้องนำมาปรับปรุงการควบคุมเพิ่มเติม</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๒. กองวิชาการและแผนงาน</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ทั้งภายในและภายนอก</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>จากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อสภาพแวดล้อมของการควบคุมทั้ง ๗ ปัจจัย พบว่า กองวิชาการและแผนงานมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน</p> <p>จากการประเมินองค์ประกอบด้านการประเมินความเสี่ยง พบว่า กองวิชาการและแผนงานมีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยบุคลากรทุกระดับเข้าใจถึงวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ทั้งวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม บุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุปัจจัยเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความสำคัญ รวมทั้งผลกระทบของความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมร่วมกัน</p> <p>จากการประเมินกิจกรรมการควบคุมของกองวิชาการและแผนงานพบว่า โดยส่วนใหญ่แล้วฝ่าย/งานต่างๆได้มีการตรวจสอบควบคุมความเสี่ยงในการดำเนินงานภายใน และได้ถือปฏิบัติตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด แต่ยังคงพบความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก ๒ กิจกรรม ได้แก่</p> <p>๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี</p> <p>๒) กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>
<p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและตรวจสอบการดำเนินงานอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การมอบหมายงานการจัดทำคู่มือการแต่งตั้งคณะทำงานการจัดทำสมุดคุม เป็นต้น</p>	<p>และการสื่อสารขององค์กร</p> <p>และได้ดำเนินการกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบในการควบคุม โดยจัดทำคู่มืออบรมให้ความรู้ ติดตามประเมินผลและปรับปรุงขอบเขตงาน</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี</p> <p>๓.๘ อื่น ๆ (โปรดระบุ)</p> <p>๑) มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ คู่มือและแบบรายงานสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ อย่างชัดเจน เพื่อให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการดำเนินงานและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกกองวิชาการและแผนงาน ให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและ</p>	<p>จากการประเมินองค์ประกอบด้านสารสนเทศและการสื่อสารพบว่า กองวิชาการและแผนงานมีระบบสารสนเทศ กลไกและช่องทางในการติดต่อสื่อสารการรายงานมีความเหมาะสมและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงานตามภารกิจของกองวิชาการและแผนงานและกิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บ และการพิจารณาข้อร้องเรียนศูนย์ดำรงธรรม เทศบาลนครปากเกร็ด ที่ได้กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>แนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ หน่วยงานภาครัฐ ประชาชน สื่อมวลชน</p>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุม อย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	<p>จากการประเมินองค์ประกอบด้านการติดตามและประเมินผลพบว่า กองวิชาการและแผนงานมีระบบการติดตามประเมินผลการดำเนินงานที่เหมาะสมและเพียงพอตามระเบียบแบบแผนทำให้ผู้บริหารสามารถติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินงานได้ จากการรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร และจากรายงานการประชุมประจำเดือนของส่วนราชการ รวมทั้งการรายงานและติดตามประเมินผลจากแผนพัฒนาเทศบาล แผนป้องกันการทุจริตของเทศบาล และรายงานประจำปี</p>



## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กำหนดนโยบายให้พนักงานและลูกจ้างปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ และเทศบัญญัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวกับพฤติกรรมความเสี่ยงในการใช้สารเสพติดในขณะที่ปฏิบัติหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อให้งานนั้นบรรลุเป้าหมาย</li> <li>- กำหนดให้มีการเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว แนะนำแนวทางในการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรมและจริยธรรม</li> </ul> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้ความรู้สร้างความเข้าใจเรื่องโทษและผลเสียของการใช้สารเสพติด</li> </ul> <p>๑.๓ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการควบคุมกำกับดูแลพฤติกรรมไม่ให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการใช้สารเสพติด</li> </ul>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้วิเคราะห์ควบคุมพฤติกรรมที่เสี่ยงต่อการใช้สารเสพติดของพนักงานจ้างที่เป็นกลุ่มเสี่ยง สุ่มตรวจทุก ๓ เดือน พนักงานจ้างทั่วไปสุ่มตรวจทุก ๖ เดือน พบว่า “พฤติกรรมความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>
<p>๑.๔ โครงสร้างขององค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดโครงสร้างของหน่วยงานและสายการบังคับบัญชาที่มีความชัดเจนเหมาะสม ในการควบคุมกำกับดูแลพฤติกรรมของพนักงานจ้าง</li> </ul>	
<p>๑.๕ การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารของหน่วยงาน ได้มอบอำนาจหน้าที่ตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานให้กับบุคคลที่เหมาะสม เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ</li> </ul> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรภายในกอง และพฤติกรรมความเสี่ยงขณะปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานจ้างตรวจไม่พบสารเสพติด</li> </ul>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารมีบทบาทในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง</li> </ul> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเอกสารที่ระบุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน</li> <li>- วัตถุประสงค์ดังกล่าวได้เผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรของหน่วยงานทราบและเข้าใจตรงกัน</li> </ul> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ควบคุมกำกับดูแลและป้องกันมิให้พนักงานจ้างใช้สารเสพติด</li> <li>- การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> </ul> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่มีส่วนร่วมในการระบุและการประเมินความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด</li> <li>- มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกต่อการใช้สารเสพติด</li> </ul> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พนักงานจ้างขาดความรู้ความเข้าใจ และไม่ทราบถึงผลเสียของการใช้สารเสพติด</li> <li>- บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงในการใช้สารเสพติด</li> </ul>	<p>กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทของพื้นที่ และมีการควบคุมความเสี่ยงในการใช้สารเสพติด</p>
<p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารจัดให้มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด</li> <li>- ผู้บริหารจัดให้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวินัยการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด</li> </ul>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>- เผยแพร่ให้บุคลากรของหน่วยงานรับทราบเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงการใช้สารเสพติด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ เรื่องทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</li> <li>- มีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนด</li> </ul> <p>๓.๒ การสอบทานโดยผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการสอบทานงานโดยผู้บริหารของหน่วยงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> <li>- มีการสอบทาน การติดตามผลสำเร็จที่บรรลุตามแผนของหน่วยงานโดยผู้บริหารของหน่วยงาน</li> </ul> <p>๓.๓ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แต่ละบุคคล เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดเสียหาย หรือความไม่ถูกต้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีมาตรการป้องกัน ตรวจสอบในการปฏิบัติงานโดยผ่านหัวหน้างานตามลำดับชั้น</li> <li>- มีการมอบหมายหน้าที่ให้แต่ละบุคคลปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</li> </ul> <p>๓.๔ การมอบหมายงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการมอบหมายงาน และกำหนดหน้าที่ที่เหมาะสมรับผิดชอบปฏิบัติงานที่ได้รับอนุญาตให้ดำเนินการ</li> </ul> <p>๓.๕ ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</li> </ul>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงโดยมีผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแล ให้ผู้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดอย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ที่ต้องนำมาบริหารความเสี่ยง คือ “การป้องกันอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงานของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย”</p>
<p>เป็น ลายลักษณ์อักษร และการดำเนินการตามควรแก่กรณี</p> <p>๓.๖ มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้มีการดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน</li> </ul>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ</li> <li>- จัดทำหนังสือ คู่มือ เอกสาร แผ่นพับ</li> </ul> <p>๔.๒ การสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จากหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</li> <li>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ในภารกิจหน้าที่ของกองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กับหน่วยงานอื่นและประชาชนผู้มาติดต่อ</li> </ul> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> <li>- มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</li> </ul> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตามประเมินผล และแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากประเมินผลการควบคุมภายใน</li> </ul> <p>๕.๓ การรายงานต่อหัวหน้างาน/ผู้บังคับบัญชากรณีที่มีการได้รับอุบัติเหตุ/ติดเชื้อขณะปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานต่อหัวหน้างาน/ผู้บังคับบัญชาโดยทันที</li> </ul>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ทั้งยังสื่อสารได้หลายทางผ่านระบบเครือข่าย Internet โดยได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลายรูปแบบทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร</p> <p>มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้ผู้ปฏิบัติงานมีรายงานผลการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหาข้อบกพร่องและร่วมกันแก้ไขให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้ ซึ่งในปี ๒๕๖๐ ได้มีการติดตามประเมินผล “กิจกรรมควบคุมพฤติกรรมที่เสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด” มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยมีการดำเนินการ คือ มีการตรวจสอบสารเสพติดของพนักงานจ้างอย่างต่อเนื่อง</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบกำควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๔. กองการศึกษา</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษาได้มีการบริหารงานตามนโยบายของผู้บริหาร ที่มุ่งมั่นให้มีการพัฒนาการกระบวนการเรียนการสอนการจัดทำแผนประสพการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด มีจำนวน ๑๑ ศูนย์ เพื่อให้ความถูกต้อง และสอดคล้องตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเพื่อให้การปฏิบัติไปทางเดียวกัน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การดำเนินการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังอยู่ในขั้นดำเนินการจัดทำแผนประสพการณ์เรียนรู้และยังไม่สามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอนได้จริง</p>	<p>กองการศึกษา ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในกองการศึกษา ช่วยทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ มีการจัดทำคำสั่งและความรับผิดชอบอย่างชัดเจน แต่พบความเสี่ยงในภารกิจที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน คือกิจกรรมประสพการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ กองการศึกษาได้ดำเนินการ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) ให้หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ดจำนวน ๑๑ ศูนย์ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้</li> <li>๒) มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามตรวจสอบประเมินผลแผนประสพการณ์เรียนรู้</li> </ol> <p>กองการศึกษา มีการติดตามประเมินผลแผนจัดประสพการณ์การเรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลจำนวน ๑๑ แห่ง ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ การดำเนินการเขียนแผนจัดประสพการณ์ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานคุณลักษณะที่พึงประสงค์</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมและการควบคุม</p> <p>กองการศึกษาได้ส่งเสริมสนับสนุนหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและครูผู้ดูแลเด็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถพัฒนาทักษะการจัดทำแผนประสบการณ์เรียนรู้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร ในกองการศึกษา พบว่ากิจกรรมการควบคุม คือการจัดทำแผนประสบการณ์เรียนรู้ของศูนย์ฯ กำหนดกิจกรรมควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชุมหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และครูผู้ดูแลเด็ก</li> <li>- ส่งเสริมสนับสนุนหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและครูผู้ดูแลเด็กในสังกัดเทศบาล จำนวน ๑๑ ศูนย์ได้เข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาศูนย์เกี่ยวกับการเขียนแผนจัดประสบการณ์เรียนรู้</li> <li>- มีการตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจำนวน ๑๑ ศูนย์ปีละ ๒ ครั้ง</li> <li>- มีการติดตามแผนจัดประสบการณ์เรียนรู้เป็นประจำทุกเดือน</li> </ul>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านการปฏิบัติงานจาก Website กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ เช่น ข้อมูลด้านการศึกษา เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้ การปฏิบัติงานได้ ถูกต้องตามระเบียบ ข้อกฎหมาย</p>	<p>สารสนเทศการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ได้โดยไม่ต้องรอหนังสือสั่งการ และระเบียบ ข้อกฎหมาย พรบ.การศึกษา หลักสูตรการศึกษาระดับปฐมวัยที่เกี่ยวกับการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามคำสั่งที่กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายงาน</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยได้จัดทำผู้บริหารมีการติดตาม การปฏิบัติตามกระบวนการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไปเพื่อติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติให้ ให้ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับให้ชัดเจน</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๕. กองสวัสดิการสังคม</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบ และการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</li> <li>- มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน</li> <li>- มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ</li> <li>- มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากภาวะวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง</li> <li>- มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance - Based Management)</li> </ul> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์ และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว</li> <li>- พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง</li> <li>- ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</li> <li>- ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแก่กรณีเมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติหรือระเบียบปฏิบัติ</li> <li>- ฝ่ายบริหารมีกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้</li> <li>- ฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้ มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตาม จริยธรรม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี และเหมาะสมในการบริหารงาน</li> <li>- ผู้บริหารได้ให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการดำเนินงานด้านการจัดทำโครงการ การจัดทำงบประมาณ และการเงิน</li> <li>- ผู้บริหารมีการกระจายอำนาจให้หัวหน้าฝ่ายควบคุมดูแล และตัดสินใจในการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา</li> <li>- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติเพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์</li> <li>- มีการเวียนหนังสือ คู่มือ กฎ ระเบียบ และหนังสือด้านจริยธรรมให้พนักงานทราบสม่ำเสมอ</li> <li>- ผู้บริหารมีการประชุมและให้ความรู้แก่พนักงาน ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง และมุ่งเน้นความสำคัญในเรื่องของความซื่อสัตย์ และจริยธรรม รวมทั้งบทลงโทษต่างๆ</li> </ul>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>- ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณ แจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของ พนักงานเกิดขึ้น</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ</li> <li>- มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงาน ของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</li> <li>- มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน</li> <li>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงาน ทั้งหมด อย่างเหมาะสม</li> <li>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจาก การประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานและมีการ ระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง</li> </ul> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชา ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการ ดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ</li> <li>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและ ปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการ เปลี่ยนแปลง</li> <li>- มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและ ทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ</li> </ul> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ</li> <li>- ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตาม ผลการดำเนินงานที่มอบหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำคำสั่งตามตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน</li> <li>- มีการเปิดโอกาสให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมความรู้ เพิ่มเติมต่อการปฏิบัติงาน</li> <li>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับพนักงานใน ระดับที่ต้องมีการปรับปรุง</li> <li>- มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่จัดทำโครงสร้างและ สายงานการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน</li> <li>- มีการจัดทำคำสั่งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้เป็น ปัจจุบันทุกปี และเวียนพนักงานทุกคนรับทราบ</li> <li>- มีการติดตามผลการดำเนินงานจากรายงานผลการ ปฏิบัติงานประจำวัน และมีการประชุมติดตามผลการ ดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน</li> </ul>



## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</li> <li>- มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และจัดฝึกอบรมพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</li> <li>- การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน</li> <li>- การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ได้พิจารณารวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม</li> <li>- มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม</li> </ul> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลสภาราชการ และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</li> <li>- มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการ</li> </ul> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับกิจกรรม (เช่น แผนงาน หรืองานที่ได้รับมอบหมาย)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดส่งพนักงานใหม่เข้ารับการปฐมนิเทศกับหน่วยงานที่รับผิดชอบ</li> <li>- ผู้บริหารมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างยุติธรรม และได้ใช้หลักเกณฑ์การประเมินความซื่อสัตย์และจริยธรรมในการพิจารณา</li> <li>- มีการเสนอกลับกรองตามสายงานผู้บังคับบัญชา</li> <li>- มีผู้ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บังคับบัญชา</li> </ul>
<p>วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในนี้เพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสมเพียงพอ หรือไม่</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำเป็นข้อตกลงการปฏิบัติงาน</li> </ul>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>- วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้และวัดผลได้</p> <p>- บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง</p> <p>- มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>- มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง</p> <p>- มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น</p>	<p>- มีการจัดทำเป็นข้อตกลงการปฏิบัติงาน</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ให้สอดคล้องภารกิจตามกฎหมาย</p> <p>- จัดทำเป็นโครงการ และแผนปฏิบัติงาน</p> <p>- รับทราบการปฏิบัติงานในหน้าที่ ตามคำสั่งมอบหมายงาน</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและหัวหน้าฝ่ายทุกฝ่ายเสนอความเสี่ยงในที่ประชุม</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ได้ระบุและประเมินความเสี่ยงในเรื่องการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</p> <p>- มีการประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณาระดับความเสี่ยง</p> <p>- กองสวัสดิการสังคมได้กำหนดระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง</p>
<p>และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>- มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>- มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>	<p>- มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงโดยให้แต่ละฝ่ายงานเป็นผู้กำหนด</p> <p>- มีการประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณาสาเหตุของความเสี่ยง</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน ผู้ประเมินควรพิจารณาว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลหรือไม่</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ</p>	<p>- มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามวิธีการควบคุมให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงโดยคณะทำงานของกองสวัสดิการสังคม</p> <p>- เจ้าหน้าที่ทุกคนได้เข้ารับการอบรมเพื่อให้ทราบถึงวัตถุประสงค์</p> <p>- มีการควบคุมดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>- มีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน ในการดูแล และควบคุมทรัพย์สิน</p> <p>- มีการตรวจสอบการดำเนินงานเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ</p> <p>- มีการกำหนดกิจกรรมที่จำเป็นต้องปรับปรุงการควบคุมในปีงบประมาณ ๒๕๖๑ จำนวน ๑ กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรม การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</p> <p>- สภาพ / อายุการใช้งานของรถยนต์บางคันมีการใช้งานมาเป็นระยะเวลาานาน จึงทำให้มีสภาพเสื่อมโทรมและการใช้งานก็จะไม่เต็มประสิทธิภาพ</p> <p>- ความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถยนต์ / การดูแลรักษาและการเคารพกฎจราจร</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงาน สำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการ ดำเนินงานการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและ ภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการ ควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอ ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการ ดำเนินงานขององค์กร</p>	<p>- มีระบบสารสนเทศ และการรายงานตามสายการ บังคับบัญชาที่ชัดเจน และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ</p> <p>- มีการจัดเก็บข้อมูล / เอกสารประกอบการจ่ายเงิน ทุกฝ่ายงาน</p> <p>- มีการติดต่อสื่อสารกับบุคคลทั้งภายใน และภายนอก</p>
<p>๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจาก ภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร</p>	<p>- มีเจ้าหน้าที่รับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากประชาชน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>
<p>ในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและ รายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการ แก้ไขอย่างทันกาล</p>	<p>- มีการรายงานการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการประชุมหัวหน้าฝ่ายเพื่อพิจารณาแนวทางแก้ไข ปัญหา</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความพึงพอใจและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	<p>- มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อติดตามการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุม และพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในกองสวัสดิการสังคม</p> <p>- มีการรายงานผลการประเมินต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบกำรควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๖ สำนักการคลัง</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนปฏิบัติได้และสามารถวัดผลได้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<p>สำนักการคลัง มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรแต่ในบางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจ และทักษะในการปฏิบัติงาน อันเนื่องมาจากนโยบายของ มท. และนโยบายของ สก.ตลอดจนเปลี่ยนแปลงใหม่อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ อีกทั้งยังมีปัจจัยอื่นๆที่ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม เช่น เกิดปัญหาในขั้นตอน การปฏิบัติงานด้านเทคนิค ด้านบุคลากร</p> <p>สำนักการคลังมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นสากลมาใช้และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบรวมทั้งยังกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ ในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจากระบบเดิมๆ และนวัตกรรมต่างๆที่มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ทั้งภายในและภายนอก</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผลในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ยังคงติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>
<p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและตรวจสอบการดำเนินงานอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p>	<p>ในงานการเงินและบัญชีในกิจกรรม</p> <p>"การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย เงินเดือน ค่าตอบแทนและเงินสวัสดิการต่างๆ"</p> <p>และในงานผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์ ในกิจกรรม</p> <p>"การควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์ได้สะพานพระราม ๔ "</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี</p> <p>๓.๘ อื่น ๆ (โปรดระบุ)</p> <p>๑) มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ คู่มือและแบบรายงานสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ อย่างชัดเจน เพื่อให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการดำเนินงานและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกกองวิชาการและแผนงาน ให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p>	<p>ยังพบความเสี่ยงใหม่ของ ส่วน/ฝ่าย ที่ต้องจัดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ๑. ฝ่ายพัฒนารายได้และเร่งรัดรายได้</p> <p>" กิจกรรมการการควบคุมดูแลรักษากระบวนข้อมูลผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี "</p> <p>๒. ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>" กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี "</p> <p>- มีระบบสารสนเทศสามารถใช้งานได้ครอบคลุมทั้งสำนักงานคลังรวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแลบำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน</p> <p>- มีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติงาน ระเบียบหนังสือสั่งการ ข้อบังคับประกาศ ที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ</p>
<p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ หน่วยงานภาครัฐ ประชาชน สื่อมวลชน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบ แผนผลการดำเนินงานและรายงาน ให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของ การควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุม อย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการ ตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับ ดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแล ทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับ บัญชาที่มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอ ผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน</p>
<p>มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	



## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๗. ส่วนกิจการช่าง</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนปฏิบัติได้และสามารถวัดผลได้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและตรวจสอบการดำเนินงานอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p>	<p>สำนักงานช่าง มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบงานให้มีความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ตรงกับสายงานและวัตถุประสงค์ขององค์กร แต่ยังมีข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานและจำนวนของพนักงานที่ไม่เพียงพอ ระเบียบและพรบ.ที่เกี่ยวข้องมีการเปลี่ยนแปลงปรับปรุงเพิ่มเติมซึ่งกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม เช่น การปฏิบัติงานดูแลด้านระบบไม่ทั่วถึง เป็นต้น</p> <p>สำนักงานช่างมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นบรรทัดฐานและมีการจัดการกับความเสี่ยง ต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันที่อาจจะเกิดความเสี่ยงขึ้นใหม่ ในอนาคตได้ที่เปลี่ยนแปลงจากระบบเดิม เช่น นวัตกรรมต่างๆที่อาจมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น</p> <p>- เพื่อลดปัญหาการซ้ำซ้อนของงานที่จะพิจารณาและเหมาะสมกับตำแหน่งของงานที่รับผิดชอบ</p> <p>- เพื่อลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานได้รวดเร็วขึ้นและไม่ผิดกับกฎระเบียบข้อบังคับของ พรบ. ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งข้อแก้ไขปรับปรุงต่างๆและการมอบหมายงานจากผู้บังคับบัญชาได้มีการติดตามประเมินผล ตามระยะเวลาที่กำหนดโดยรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันบนพื้นที่เกาะกลางถนนของพนักงาน (สวนสาธารณะ)</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และพรบ.</p>	<p>๒.กิจกรรมด้านการควบคุมเครื่องจักรกลและยานพาหนะของสำนักการช่าง (ส่วนการโยธา)</p> <p>๓.กิจกรรมด้านการควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ต่างๆของสำนักการช่าง (ส่วนการโยธา) สำนักการช่างได้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานซึ่ง ๓ กิจกรรมดังกล่าวได้มีการแก้ไขปรับปรุงได้สำเร็จล่วงตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้ตั้งไว้ แต่ได้พบความเสี่ยงใหม่ของสำนักการช่าง ที่ต้องจัดกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ๑.กิจกรรมด้านการอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร ๒.กิจกรรมด้านระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และ พรบ. ที่ใช้ควบคุมถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการดำเนินงานและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทราบ</p>	<p>- มีระบบสารสนเทศสามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนักการช่างรวมทั้งการจัดสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆเผยแพร่ทั้งภายในภายนอกอีกทั้งมีการดูแลบำรุงรักษาระบบเป็นประจำสม่ำเสมอ มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน</p> <p>- สำนักการช่างมีการแจ้งเวียนหนังสือ การปฏิบัติงาน กฎข้อบังคับ ระเบียบประกาศ ที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบและถือปฏิบัติ</p>
<p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและ</p>	
<p>แนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยให้ผู้บังคับบัญชาหรือคณะกรรมการรับทราบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลในด้านกิจกรรมความเสี่ยงของสำนักการช่าง</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชา มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๘. หน่วยงานตรวจสอบภายใน</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ผลการประเมิน</p> <p>ปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ช่วยทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่มีประสิทธิภาพดี มีการส่งเสริมความรู้เรื่องระเบียบ วินัย ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน มียุทธศาสตร์ในการบริหารและพัฒนา บริหารทรัพยากรบุคคล อย่างเป็นรูปธรรม  อย่างไรก็ตามมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ บุคลากร ประสบการณ์ ความรู้ ความชำนาญของบุคลากร และเครื่องมืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>ข้อสรุป สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม มีกฎ ระเบียบเป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลของงานที่ค่อนข้างมีคุณภาพ  อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีจุดอ่อน ได้แก่บุคลากรมีจำนวน และมีความรู้/ทักษะไม่เพียงพอในการปฏิบัติภารกิจและเครื่องมืออุปกรณ์มีจำกัด</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนปฏิบัติได้และสามารถวัดผลได้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p>	<p>๒. ผลการประเมิน</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในหน่วยงานทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ที่ผ่านมาวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง นอกจากนี้</p>
<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<p>มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความเสี่ยงแล้ว ได้จัดลำดับความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อนหลังด้วย</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี กรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p>	<p>ข้อสรุป มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายในส่วนราชการ อย่างไรก็ตามการประเมินความเสี่ยงยังมีจุดอ่อนได้แก่ การระบุความเสี่ยงไม่ครบถ้วนในภารกิจที่สำคัญ ซึ่งควรมีการจัดลำดับความเสี่ยงและกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป</p> <p>๓. ผลการประเมิน</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรมและผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุมภายในการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี อย่างไรก็ตามบุคลากรบางคนยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสมซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้แล้ว</p> <p>ข้อสรุป ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุมเหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามกิจกรรมการควบคุมยังมีจุดอ่อนได้แก่ ไม่สามารถกำหนดกิจกรรมได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากมีปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และพรบ.</p>	

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และ พรบ. ที่ใช้ควบคุมถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการดำเนินงานและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อเรียกร้องจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน</p>	<p>๔. ผลการประเมิน</p> <p>มีการพัฒนาให้มีการเชื่อมโยงข้อมูลของหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้สามารถบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการสื่อสารโดยการนำข้อมูลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องมาดำเนินการในทางปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เพื่อลดข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น</p> <p>ข้อสรุป ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสื่อสารยังมีจุดอ่อน ได้แก่ ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลไม่เพียงพอหรือมีประสิทธิภาพไม่ดีเท่าที่ควร การสื่อสารยังไม่ครอบคลุมกลุ่มบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง และอุปกรณ์การสื่อสารมีไม่เพียงพอ</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>	<p>๕. ผลการประเมิน</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมแนวทางการปรับปรุงการควบคุมเสนอผู้บริหาร</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลในด้านกิจกรรมความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตมีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี และมี การกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	<p>ข้อสรุป หน่วยงานมีระบบการติดตามและประเมินผลที่เหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ และมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารกับเจ้าหน้าที่ อย่างไรก็ตามการติดตามประเมินผลยังมีจุดอ่อน ได้แก่ เจ้าหน้าที่บางคนยังไม่เห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ทำให้ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๙. สถานธนานุบาล	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานตรวจสอบลายพิมพ์นิ้วมือ กรณีส่งดอกเบี้ย ไถ่ถอนทรัพย์รับจำนำด้วยตนเอง และกรณีมอบฉันทะ ให้ผู้อื่นมาทำรายการแทน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง งานตรวจสอบลายพิมพ์นิ้วมือผู้มาใช้บริการ บางครั้งลายนิ้วมือไม่ชัดเจนเกิดจากมือลอก ลายนิ้วมือบาง ซึ่งต้องใช้เวลาในการตรวจสอบ ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานและ การให้บริการประชาชน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการประชุมหรือเกี่ยวกับปัญหาการปฏิบัติงาน และมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การประสานงานภายในของสถานธนานุบาล เทศบาลนครปากเกร็ดมีการแจ้งข้อมูล ข่าวสาร กฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการ และแนวทางการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในภายใน ให้พนักงานทุกคน ได้รับทราบและถือปฏิบัติ โดยสม่ำเสมอ</p> <p>การประสานงานกับหน่วยงานภายนอกของ สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ด ได้นำระบบ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสถานธนานุบาลในภาพรวม มีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมี ประสิทธิผล</p> <p>สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ดมีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานโดยเคร่งครัด</p> <p>สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ดมีการกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานและกำหนดให้มีการ ตรวจสอบอย่างใกล้ชิด สม่ำเสมอ</p> <p>สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ดมีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่เหมาะสมตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p>
<p>INTERNET มาช่วยในการรับ - ส่งรายงานต่าง ๆ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ ซึ่งส่วนมากช้าไม่ทันเหตุการณ์ และมีการติดต่อทาง โทรศัพท์ โทรสารและหนังสือราชการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อประสานงานหรือขอความร่วมมือในการดำเนินงาน หรือกิจกรรมของเทศบาลนครปากเกร็ดเพื่อดำเนินการ และรายงานผู้กำกับดูแลต่อไป</p>	



## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ดมีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยผู้ตรวจการสถานธนานุบาล (ปลัดเทศบาล) ผู้ตรวจการสถานธนานุบาลเขตและผู้จัดการสถานธนานุบาลคอยติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและอยู่ในระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานอย่างเคร่งครัด และมีการจัดทำรายงานประจำวัน ประจำเดือน ส่งสำนักงาน จ.ส.ท. เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามระบบควบคุมภายในต่อปลัดเทศบาลนครปากเกร็ดเพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะทำงานติดตามผลระบบควบคุมภายในเทศบาลนครปากเกร็ดตามลำดับต่อไป</p>	<p>สถานธนานุบาลเทศบาลนครปากเกร็ดมีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๑๐. กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน</b>	
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงาน ยอมรับฟังความคิดเห็นของบุคลากร โดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม หน่วยงานส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงาน โดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนได้รับทราบเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ ทั้งจากภายในองค์กรและภายนอกองค์กร</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของ บุคลากร มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างให้สอดคล้องกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการทำงานเป็นทีม แบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p> <p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใสต่อผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากรสม่ำเสมอ  อย่างไรก็ตามควรให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านงานทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน เพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการ เทคโนโลยีใหม่ๆ ที่มีความทันสมัยต่อสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p> <p>มีการประชุมเพื่อพิจารณาปรับปรุงโครงสร้างอัตรากำลัง</p>
<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>เป็นประจำทุกปี โดยทุกฝ่าย/งานมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็น และมีแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง</p> <p>บุคลากรมีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และสามารถนำความรู้ และทักษะ มาใช้ในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรม โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการบริหารจัดการบัตรประจำตัวประชาชนนอกประสงค์ และรับผิดชอบในการเบิกจ่ายบัตร - มีการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และมีการรายงานผลเป็นประจำทุกวัน</p>	<p>ผู้บริหารสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับได้เข้ารับการฝึกอบรมที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>- มีคณะทำงานควบคุมภายในของกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชนรับผิดชอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงของทุกฝ่าย/งาน และประเมินผลการดำเนินงานเพื่อควบคุมความเสี่ยง - มีผู้ตรวจสอบภายในระดับองค์กร ทำหน้าที่ตรวจสอบและรายงานต่อผู้บริหาร</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p>	<p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>
<p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ</p>	<p>การดำเนินงานกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริงของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ทำให้สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ</p>	<p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้น พบว่ายังมีปัจจัยภายในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่ สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p>
<p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุม และมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p>	<p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสม อย่างไรก็ตามควรมีการเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์ รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชน เพื่อแก้ปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง</p>	<p>มีกิจกรรมการควบคุม ได้กำหนดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามยังพบว่ามีความเสี่ยงเดิมที่ต้องนำมาปรับปรุงการควบคุม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการบริการด้านงานการทะเบียนราษฎร “การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีหลักฐานมาแสดง” เนื่องจากยังพบความเสี่ยงเพิ่ม คือ กรณีที่ไม่สามารถ</p>
	<p>สืบหาบิดา มารดา หรือญาติทางสายโลหิตโดยตรงขึ้นไป เพื่อนำมาตรวจสอบสารพันธุกรรม (DNA) ประกอบ การพิจารณาอนุมัติเพิ่มชื่อ</p> <p>และพบความเสี่ยงใหม่ที่ต้องนำมาจัดกิจกรรมการควบคุม</p>
	<p>คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการบริการด้านงานบัตรประจำตัวประชาชน “การจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนครั้งแรกของเด็กที่อยู่ในการอุปการะของสถานสงเคราะห์”</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศจากภายนอก ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุม และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมและเพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน โดยมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายใน เพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลนครปากเกร็ดมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามจากการติดตามประเมินผลยังพบว่า มีกิจกรรมเดิมและกิจกรรมใหม่บางกิจกรรมที่ต้องนำมาปรับปรุงกระบวนการควบคุม จำนวน ๑๘ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ
๒. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัยบริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒ (ตลาดเก่าและซอยคานเรือ)
๓. กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบยานพาหนะของเทศบาล
๔. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี
๕. กิจกรรมการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารขององค์กร
๖. การป้องกันอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงานของพนักงานเก็บขยะมูลฝอย
๗. กิจกรรมประสพการณ์เรียนรู้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์
๘. กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
๙. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือนค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ
๑๐. กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี
๑๑. กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษาระบบฐานข้อมูลผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี
๑๒. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์ใต้สะพานพระราม ๔
๑๓. กิจกรรมด้านการอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร
๑๔. กิจกรรมด้านระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด
๑๕. กิจกรรมการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี
๑๖. กิจกรรมการประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการให้บริการ และการจัดทำบัตรคิว
๑๗. กิจกรรมการเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทยโดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง
๑๘. กิจกรรมการจัดทำบัตรประจำตัวประชาชนครั้งแรกของเด็กที่อยู่ในการอุปการะของสถานสงเคราะห์

(ลายมือชื่อ).....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>สำนักปลัดเทศบาล</b>					
<p>๑. <u>กิจกรรมการจัดระเบียบการ จำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดระเบียบผู้ค้าในที่ สาธารณะเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาการร้องเรียน ของประชาชนเกี่ยวกับการ เรียกร้องผลประโยชน์ของ เจ้าหน้าที่</p>	<p>- ในอนาคตเจ้าหน้าที่อาจเกิดปัญหา การคุกคามหรือได้รับอันตรายจาก ผู้ค้า เช่น</p> <p>๑. ขัดคำสั่งเจ้าพนักงาน</p> <p>๒. ต่อสู้ขัดขวางเจ้าพนักงาน</p> <p>๓. คูหมีนเจ้าพนักงานอาจมีการ ร้องเรียนเจ้าหน้าที่เรียกรับผล ประโยชน์หรือปฏิบัติหน้าที่ในการ จับกุม</p> <p>- มีการร้องเรียนเจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์จากการปฏิบัติงาน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- อบรมเจ้าหน้าที่ให้เข้าใจบทบาท อำนาจหน้าที่ตาม พรบ.รักษา ความสะอาด ฉบับที่ ๒ (พ.ศ.๒๕๖๐) ฉบับใหม่ กรณีฐานะพนักงานเจ้าหน้าที่ ในการจับกุมผู้กระทำความผิดตาม พรบ.ฯ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นางนลินา หวังพราย (หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล)</p> <p>๒. นายสิวาพร ชมกรด (หัวหน้างานรักษาความสงบ)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ตรวจสอบจากการ ร้องเรียนของประชาชน</p> <p>- จัดระเบียบห้ามจำหน่าย สินค้าในที่สาธารณะ</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและระงับ อัคคีภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อเป็นการเตรียมการ ป้องกันและระงับอัคคีภัย</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการช่วยเหลือ ประชาชนเป็นไปด้วยความ รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- บริเวณชุมชนปากเกร็ดร่วมใจ ๒ (ตลาดเก่าและซอยคานเรือ) มีสภาพ เป็นอาคารที่ปลูกสร้างใกล้ชิดติดกัน และซอยคับแคบ หากเกิดเพลิงไหม้ อาจติดต่อลุกลามอย่างรวดเร็ว</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันและระงับอัคคีภัย เบื้องต้น</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- เตรียมความพร้อมของบุคลากร และรถยนต์กระบะเคลื่อนที่เร็ว พร้อมเครื่องหาบหาม เข่าระงับเหตุ ทันทีที่ได้รับแจ้งเหตุ</p> <p>- สำรวจจุดติดตั้งถังดับเพลิงเคมี และแนะนำวิธีการใช้ให้กับ ประชาชนในพื้นที่ ที่ระดับเพลิง ไม่สามารถเข้าถึงได้</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้กับประชาชน ในชุมชนเกี่ยวกับการป้องกันอัคคีภัย เบื้องต้น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>๑.นางนลินา หวังพราย (หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล)</p> <p>๒.นายนิรันดร์ เปิดชั้น (หัวหน้าฝ่ายป้องกัน และรักษาความสงบ)</p> <p>๓. นายบุญชวน ภูกิจเงิน (นักป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยชำนาญการ)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ตรวจสอบจากสมุด รายงานเหตุสาธารณภัย จำนวนครั้งที่เกิดเหตุ</p> <p>- สามารถสำรวจและ ติดตั้งถังดับเพลิงได้ ครอบคลุมพื้นที่</p> <p>- จำนวนครั้งที่จัดอบรม</p>



เทศบาลนครปากเกร็ด  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

(๑) กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม	(๒) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๓) งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	(๔) การปรับปรุงการควบคุม	(๕) กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	(๖) หมายเหตุ
<p>๓. <u>กิจกรรมการใช้และรับผิดชอบต่อ</u> <u>ยานพาหนะของเทศบาล</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ ฯ ว่าด้วยการใช้ และรักษารถยนต์ ของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘</p> <p>๒. เพื่อให้การเก็บรักษา ดูแล บำรุงรักษาและมี การจัดทำสมุด การใช้รถ (แบบ๔)</p>	<p>- การดูแลรักษาเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบไม่ค่อยดูแล รักษา ความสะอาดของรถเท่าที่ควร</p> <p>- ยานพาหนะบางคันมีสภาพเก่า อายุการใช้งานมานาน การ ตรวจเช็คสภาพและการดูแลบำรุง รักษาก่อนการใช้งานและ หลังจาก การใช้งานยังไม่ดีพอ</p> <p>- การจัดทำสมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ๔) ไม่ครบถ้วนตามแบบ ที่กำหนดของระเบียบฯ และไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- มีการนัดหมายประชุมเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์ให้ดูแลรักษาความ สะอาดรถอย่างสม่ำเสมอ และกำชับ ให้ตรวจเช็คสภาพ และดูแล บำรุง รักษารถยนต์ก่อนและหลังจากการ ใช้งานเพื่อให้รถยนต์อยู่ในสภาพ สมบูรณ์พร้อมใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>- ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงาน ขับรถ ดูแลรักษารถยนต์และรถ จักรยานยนต์จัดทำสมุดบันทึกการ ใช้รถ (แบบ๔) และลงรายงานทุกวัน พร้อมกับเสนอผู้บังคับบัญชาตาม ลำดับชั้นตรวจ</p> <p>- ให้ส่งสมุดคุมการใช้รถทุกวันศุกร์</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑.นางนลินา หวังพราย (หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล)</p> <p>๒. นางศศิธร ปาณะลักษณะ (หัวหน้างานธุรการ)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ติดตามจากการตรวจสอบ สมุดบันทึกการใช้รถ (แบบ๔) ให้เป็นปัจจุบัน เรียบร้อยและถูกต้อง</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>กองวิชาการและแผนงาน</b>					
<p>๔. <u>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นสี่ปี</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี ทราบแนวทางการแก้ไข เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง โครงการตามแผนพัฒนา เทศบาล และถือปฏิบัติใน แนวทางเดียวกัน</p> <p>๒. เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น สี่ปี ให้เป็นไปตามระเบียบฯ การสื่อสาร</p>	<p>- บุคลากรบางส่วนขาดความเข้าใจ หลักการการแก้ไข เพิ่มเติม หรือ เปลี่ยนแปลงโครงการตามแผน พัฒนาเทศบาลฯ</p> <p>- บุคลากรบางส่วนขาดความเข้าใจ ขั้นตอนการดำเนินการจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่นสี่ปีตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัด ทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- จัดประชุมซักซ้อมหลักการ การแก้ไข เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง โครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี</p> <p>- จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี</p> <p>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานแผน พัฒนาท้องถิ่นสี่ปี แบบฟอร์ม ขั้นตอนการจัดทำ แก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงโครงการ</p>	<p>ภายในเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๐</p> <p>๑.นางมนฤดี เจนกิตติยนต์</p> <p>ภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๐</p> <p>๑.นางมนฤดี เจนกิตติยนต์</p> <p>ภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๐</p> <p>๑.นางมนฤดี เจนกิตติยนต์</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- สรุปผลการประชุม</p> <p>- รายงานการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา เทศบาลนครปากเกร็ด</p> <p>- คู่มือการปฏิบัติงาน แผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๕. <u>กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง</u> <u>ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและ</u> <u>การสื่อสารขององค์กร</u>  <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจ แนวทางการใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาลนครปากเกร็ดและถือ ปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ๒. เพื่อให้บุคลากรได้ตระหนักถึง หน้าที่และความรับผิดชอบใน การใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร</p>	<p>- บุคลากรขาดความเข้าใจแนวทาง การใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสารเทศบาลนครปากเกร็ด  - บุคลากรขาดความตระหนักใน การนำแนวทางการใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาล นครปากเกร็ด  - การใช้งานระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ตพร้อม ๆ กันทั้งองค์กร บางครั้งจะเกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- อบรมความรู้เกี่ยวกับแนวทางการ ใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการ สื่อสาร เทศบาลนครปากเกร็ด  - จัดทำคู่มือแนวทางการใช้งาน เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาลนครปากเกร็ด  - ตรวจสอบติดตามการใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร เทศบาล นครปากเกร็ด  - จัดทำโครงการปรับปรุงระบบ เครือข่ายและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ภายในสำนักงาน</p>	<p>เดือนตุลาคม ถึง เดือนธันวาคม ๒๕๖๐ ๑.น.ส.ลาสิวรรณ หอมหวล เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๑ ๑.น.ส.ลาสิวรรณ หอมหวล ๒.นายจักริน สมิตเวช ไตรมาสละ ๑ ครั้ง คณะติดตามและประเมินผล การใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสารฯ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ๑.น.ส.ลาสิวรรณ หอมหวล</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u>  - ประกาศเทศบาลนคร ปากเกร็ด  - รายชื่อผู้เข้าอบรม    - รายงานผลการติดตาม ต่อผู้บังคับบัญชาทราบ    - ขอบเขตการปรับปรุง  - สัญญาจ้างการปรับปรุง  - รายงานประสิทธิภาพ การปรับปรุง</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๓. เพื่อให้ระบบเครือข่ายและ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ภายใน สำนักงานสามารถใช้งานได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔. เพื่อให้บุคลากรสามารถใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- บุคลากรยังขาดความรู้ในการใช้ งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ในการ ปฏิบัติงาน</p>		<p>- การปรับขอบเขตงานและสัญญา จ้างงานการว่าจ้างบุคลากร ภายนอก ได้แก่</p> <p>๑. การบำรุงรักษาระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์</p> <p>๒. การปรับปรุงพัฒนาระบบ อินเทอร์เน็ต</p> <p>- จัดอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรให้ มีความรู้ในการใช้งานโปรแกรม คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ภายใน เดือนตุลาคม ๒๕๖๐</p> <p>๑. น.ส.รุ่งนภา กิมง่วนสง</p> <p>เดือนมีนาคม ถึง เดือนเมษายน ๒๕๖๑</p> <p>๑.น.ส.ลาสิวรรณ หอมหวล ๒.น.ส.รุ่งนภา กิมง่วนสง</p>	<p>ติดตามและประเมินผล</p> <p>-รายงานการปฏิบัติงาน</p> <p>- โครงการอบรม</p> <p>- รายชื่อผู้เข้าอบรม</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม					
<p>๖. การป้องกันอุบัติเหตุขณะ ปฏิบัติงานของพนักงาน เก็บขยะมูลฝอย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. ควบคุมกำกับดูแลพฤติกรรมใน การป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้น จากการปฏิบัติงานของพนักงานเก็บ ขยะมูลฝอย</p> <p>๒. การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- พนักงานจ้างขาดความ รอบครอบและการป้องกันตนเอง เพื่อมิให้เกิดอุบัติเหตุขณะปฏิบัติงาน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจเรื่องการ ป้องกันอุบัติเหตุในขณะปฏิบัติงาน</p> <p>- แจ้งให้ทราบถึงการแต่งกาย ที่ถูกต้องเหมาะสมขณะ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. น.ส.ธนพร กาญจนานนชัย รักษาการผู้อำนวยการ (กองการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม)</p> <p>๒. นางสาวชินโรส ฉ่ำใจ (เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- พนักงานเก็บขยะมี ความปลอดภัยในการเก็บ ขยะ</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>กองการศึกษา</b>					
<p>๗. <u>กิจกรรมประสบการณ์เรียนรู้ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์มีมาตรฐานใน การปฏิบัติงานและสามารถจัด ประสบการณ์ เรียนรู้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การเขียนแผนจัดประสบการณ์ ไม่สอดคล้องกับมาตรฐาน คุณลักษณะที่พึงประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- ผู้ดูแลเด็กบางคนยังขาด ประสบการณ์ในการจัดทำแผน ประสบการณ์เรียนรู้</p> <p>- ขาดผู้ติดตามประเมินผลแผน จัดประสบการณ์เพื่อให้สอดคล้อง กับมาตรฐาน</p>	<p>งวดสิ้นสุด</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- มีการปรับปรุงแผนจัด ประสบการณ์เรียนรู้ของ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กใน สังกัดเทศบาล นครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์</p> <p>- จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วม ฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- มีแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามตรวจ สอบประเมินผลแผนประสบการณ์ เรียนรู้</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นายทวีสิทธิ์ ฉิ่งแก้ว (ผอ.กองการศึกษา)</p> <p>๒. นายธนูศักดิ์ อุดร (หน.ฝ่ายบริหารงานทั่วไป)</p> <p>๓. น.ส.เกสร จักสุจันทร์ (รท.หน.ฝ่ายบริหารการศึกษา)</p> <p>๔. หน.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์</p> <p>๕. น.ส.สุทธาวาส ฉุยกลิ่น (เจ้าพนักงานงานธุรการ ปฏิบัติงาน)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- มีการตรวจเยี่ยมประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด เทศบาลนครปากเกร็ด จำนวน ๑๑ ศูนย์ ปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>- มีแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ติดตามตรวจสอบ ประเมินผล แผน ประสบการณ์เรียนรู้</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>กองสวัสดิการและสังคม</b>					
<p>๘. <u>กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การควบคุมการใช้รถยนต์ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุง เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ยานพาหนะมีความพร้อมในการใช้ปฏิบัติราชการ</p> <p>๓. เพื่อความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>- สภาพ / อายุการใช้งานของรถยนต์บางคันที่มีการใช้งานมาเป็นระยะเวลานานจึงทำให้มีสภาพเสื่อมโทรมและการใช้งานก็จะไม่เต็มประสิทธิภาพ</p> <p>- ความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถ / การดูแลรักษา / การเคารพกฎจราจร</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจเช็คระบบเครื่องยนต์และความพร้อมในการใช้งานเป็นประจำทุกวันทั้งก่อนและหลังการใช้งาน</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการเตรียมความพร้อมสมรรถนะทางร่างกาย จิตใจ และเรียนรู้ วิธีการขับขี่อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายจราจรและวิธีแก้ไขปัญหาซ่อมบำรุงรักษารถยนต์ในเบื้องต้นได้</p> <p>- จัดส่งพนักงานขับรถยนต์เข้ารับการอบรม</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>ฝ่ายบริหารงานทั่วไป</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- การรายงานผลการดำเนินงานรวมทั้ง ปัญหาอุปสรรค ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกครั้ง</p> <p>- ติดตามผลการดำเนินงานโดยผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>ส่วนการคลัง</b>					
<p>๙. <u>กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าตอบแทนและเงินสวัสดิการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- อาจเกิดความผิดพลาดในการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการประเภทต่างๆ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- จัดหาบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ตามกรอบอัตรากำลัง</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. น.ส.กมลชนก สมรูป (นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ)</p> <p>๒. น.ส.พชรพร ทับทิมไทย (เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- จำนวนบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง</p> <p>- หลักสูตรที่ได้เข้ารับการฝึกอบรม</p>



## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๑๐. <u>กิจกรรมการจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุประจำปี</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดหา พัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ลดความผิดพลาดในการ ปฏิบัติราชการ</p>	<p>- การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุประจำปี ที่กำหนดไว้</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- ให้คำแนะนำการจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ</p> <p>- จัดทำแบบรายงานผลการจัดหา พัสดุเป็นรายไตรมาสซึ่งจะทำให้ ทราบรายละเอียดข้อมูลจะทำให้ สามารถติดตามการทำงานได้</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นางสาวอรุณศรี วงหาร (นักวิชาการพัสดุชำนาญการ)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- แผนจัดซื้อจัดจ้าง</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๑๑: <u>กิจกรรมการควบคุมดูแลรักษา</u> <u>ระบบฐานข้อมูลผู้เข้าข่ายชำระ</u> <u>ภาษีและผู้ค้างชำระภาษี</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บฐานข้อมูล ผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้าง ชำระภาษี เป็นปัจจุบันและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- ไม่มีระบบการจัดเก็บฐาน ข้อมูลกลาง ทำให้ข้อมูลอาจเกิด การสูญหาย</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- จัดหาระบบการจัดเก็บฐาน ข้อมูลกลาง - กำชับเจ้าหน้าที่ให้หมั่นดูแล ตรวจสอบระบบฐานข้อมูลอยู่ สม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นางกุลธิรา บุญยภักดี (หัวหน้างาน รังรัดรายได้)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ระบบจัดเก็บฐานข้อมูล</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๑๒. <u>กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บ</u> <u>ค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์</u> <u>ใต้สะพานพระราม ๔</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บค่า ธรรมเนียมจอดยานยนต์มี ประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อสามารถให้การนำส่งเงิน สามารถตรวจสอบกับรายงาน การใช้บริการประจำวันได้</p>	<p>- การนำส่งเงินไม่ตรงกับรายงาน การใช้บริการจอดยานยนต์ ประจำวัน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- ประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการคำนวณ อัตราระยะเวลาในการจอดยานยนต์ เพื่อใช้ในการคิดอัตราค่าธรรมเนียม และวางมาตรการแก้ปัญหาในกรณี ที่เกิดความผิดพลาด</p> <p>- หัวหน้างานควบคุม ดูแล และตรวจสอบอย่างใกล้ชิด</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นายไพรัช รัตเจียม (เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ชำนาญงาน)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ซ้อมร้องเรียนของผู้มาใช้ บริการ</p> <p>- รายงานการใช้บริการ จอดยานยนต์ประจำวัน</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>สำนักการช่าง</b>					
<p>๑๓. <u>กิจกรรมด้านการอนุญาตตาม</u> <u>กฎหมายว่าด้วยการควบคุม</u> <u>อาคาร</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การพิจารณาอนุญาต ต่างๆตามกฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคารเป็นไปด้วยความ รวดเร็วและเป็นไปตามระยะ เวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในชั้น ตอนการดำเนินการพิจารณา อนุญาต</p>	<p>- การพิจารณาออกใบอนุญาต ล่าช้ากว่ากำหนด</p> <p>- การพิจารณาออกใบอนุญาต ผิดพลาด ชัดกับบทบัญญัติของ กฎหมาย</p> <p>- ผู้ขออนุญาตเกิดข้อโต้แย้งหรือ ไม่เห็นด้วยกับผลการพิจารณา อนุญาตหรือไม่อนุญาต</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- ออกคำสั่งแต่งตั้งและกำหนด หน้าที่ความรับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน</p> <p>- ออกคำสั่งสำนักการช่างเรื่อง ปรับปรุงมาตรฐานขั้นตอนและ ระยะเวลาการปฏิบัติงานของส่วน ควบคุมอาคารและผังเมือง</p> <p>- ปรึกษาหารือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่เกิดความไม่ชัดเจนใน แนวทางการพิจารณาตามกฎหมาย</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นายภากร วีระประจักษ์ (หัวหน้าฝ่ายควบคุมอาคาร)</p> <p>๒. นายนพกร หวังพราย (ผู้อำนวยการสำนักการช่าง)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- การรายงานผลของ เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ตลอดระยะเวลาการ</p> <p>ติดตามประเมินผล ๑ ต.ค. ๒๕๖๐ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๑</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
			- ประชุมติดตามผลและปัญหา อุปสรรคในการดำเนินการตรวจ พิจารณาอนุญาตและกำชับในการ ปฏิบัติตามเงื่อนไขระยะเวลา ที่กำหนด - คัดลอกและศึกษาเพิ่มเติมข้อมูล กฎหมายฉบับใหม่ๆที่ออกมา บังคับใช้		

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๑๔. <u>กิจกรรมด้านระบบกล้อง</u> <u>โทรทัศน์วงจรปิด</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน</p> <p>๒. เพื่อบำรุงรักษาระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิดให้พร้อมใช้งาน</p> <p>ได้ตลอด ๒๔ ชั่วโมงและให้บริการแก่ประชาชนเมื่อมีเรื่องร้องทุกข์มาขอดูกล้องโทรทัศน์วงจรปิด</p>	<p>- กรณีมีเหตุเร่งด่วนการให้ข้อมูล ที่ถูกต้องตาม พรบ. อาจกระทำ ได้ไม่ครบถ้วน</p> <p>- ระบบบันทึกภาพและระบบ เครือข่ายมีความช้าช้อนและมี ปริมาณกล้องโทรทัศน์วงจรปิด เป็นจำนวนมาก</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่และกำหนด ขั้นตอนในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้รัดกุม</p> <p>- เพิ่มการตรวจสอบระบบและจัดทำ รายงานควบคุม</p> <p>- จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอกับ การบำรุงรักษาระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด</p> <p>- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่ม ความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน ของระบบกล้องโทรทัศน์วงจรปิด</p> <p>- ทำคำสั่งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ของผู้ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. นายรัฐพงศ์ ศรีสว่าง (นักวิชาการคอมพิวเตอร์ ชำนาญการ)</p> <p>๒. นายนพกร หวังพราย (ผู้อำนวยการสำนักการช่าง)</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- รายงานผลการตรวจ สอบระบบกล้องโทรทัศน์ วงจรปิดตลอดระยะเวลา ที่กำหนด</p> <p>๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
หน่วยงานตรวจสอบภายใน					
<p><b>๑๕. กิจกรรมการปฏิบัติงาน</b> <u>ตามแผนการตรวจสอบ</u> <u>ประจำปี</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การตรวจสอบภายในประจำปีตามแผนการตรวจสอบดำเนินไปโดยบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- มีจำนวนบุคลากรที่ทำหน้าที่ตรวจสอบจำนวน ๒ คน ไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก</p> <p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้และทักษะที่จำเป็นในการจัดทำรายงานการประเมินผลงาน การจัดทำรายงานการตรวจดำเนินการด้านการตรวจสอบภายใน</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- เพิ่มจำนวนบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ๒ ตำแหน่งเพื่อตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีและพัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ความสามารถโดยให้เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงาน</p> <p>- เพิ่มการประสานงานโดยมีการแจ้งเวียนแนวทางปฏิบัติให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>หน่วยงาน ตรวจสอบภายใน</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u></p> <p>- ติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการปรึกษาหารือหรือระดมความคิดระหว่างเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานตรวจสอบภายใน</p> <p>- ประเมินการควบคุมภายใน ด้วยตนเองปีละ ๑ ครั้ง</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>สถานธนาณบาล</b>					
<p>๑๖. <u>กิจกรรมการประชาสัมพันธ์</u> <u>ขั้นตอนการให้บริการ และการ</u> <u>จัดทำบัตรคิว</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนได้รับการ บริการที่สะดวกรวดเร็วและ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐาน การให้บริการของ "ศูนย์ราชการสะดวก"</p>	<p>- ผู้มาใช้บริการรายใหม่จะไม่เข้าใจ ขั้นตอนการให้บริการ</p> <p>- บางครั้งผู้มาใช้บริการมา เป็นจำนวนมาก การต่อแถวรอรับ บริการตามลำดับการมาก่อน - หลัง ทำให้ไม่สะดวก และเกิดความล่าช้า ในการให้บริการ</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- มีการจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ ข่าวสารป้ายแสดงแผนผังขั้นตอน การให้บริการ</p> <p>- จัดทำบัตรคิว</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>โดยการควบคุมดูแลของ ผู้จัดการสถานธนาณบาล</p>	<p><b>ติดตามและประเมินผล</b></p> <p>- ตรวจสอบจากแบบ สำรวจความพึงพอใจ ขั้นตอนการให้บริการ พบว่า ผู้มาใช้บริการมี ความพึงพอใจในการ ติดป้ายประชาสัมพันธ์ ขั้นตอนการให้บริการ และการนำบัตรคิวมาใช้</p>



## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<b>กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน</b>					
<p><b>๑๗. กิจกรรมการเพิ่มชื่อบุคคล ที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐาน มาแสดง</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อแก้ไขปัญหาคนไทยที่ ตกหล่นทางทะเบียนราษฎร</p> <p>๒. สามารถทำบัตรประจำตัว ประชาชนเพื่อเป็นหลักฐาน พิสูจน์ตัวบุคคล</p> <p>๓. สามารถขอรับสิทธิประโยชน์ ต่าง ๆ จากรัฐ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในเรื่อง กฎหมาย ระเบียบ และขั้นตอน ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในขั้นตอนการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่</p> <p>- กรณีที่ไม่สามารถสืบหาบิดา มารดา หรือญาติทางสายโลหิต โดยตรงขึ้นไปได้</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- การใช้พยานบุคคลที่น่าเชื่อถือ เช่น สมาชิกสภาเทศบาล ผู้นำชุมชน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองทะเบียน ราษฎรและบัตรประจำตัว ประชาชน</p> <p>๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนราษฎร</p>	<p><b>ติดตามและประเมินผล</b></p> <p>- ตรวจสอบจากสมุด ควบคุมการเพิ่มชื่อและ การให้เลขประจำตัว ประชาชนของบุคคลที่ขอ เพิ่มชื่ออ้างว่าเป็นบุคคล สัญชาติไทย</p> <p>- ปิดประกาศรายชื่อผู้ที่ได้ รับอนุญาตให้เพิ่มชื่อเพื่อ ให้สาธารณชนได้ ตรวจสอบความถูกต้อง</p>

## เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนกำรปฏิบัติงำน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งำนที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม  (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่  (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน  (๓)	การปรับปรุงการควบคุม  (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ  (๕)	หมายเหตุ  (๖)
<p>๑๘. <u>กิจกรรมการจัดทำบัตร ประจำตัวประชาชนครั้งแรก ของเด็กที่อยู่ในการ อุปการะของสถานสงเคราะห์  วัตถุประสงค์</u> ๑. ใช้เป็นหลักฐานพิสูจน์ ตัวบุคคล ๒. สามารถนำไปใช้รับสิทธิ ในการรักษาพยาบาล และ สิทธิประโยชน์จากรัฐ</p>	<p>- หลักฐานเอกสารยืนยันตัวบุคคล ยังไม่ชัดเจนและครอบคลุม</p>	<p>งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐</p>	<p>- ให้สถานสงเคราะห์จัดทำหนังสือ รับรองตัวบุคคลพร้อมภาพถ่าย และเรียกหลักฐานบัตรประจำตัว คนพิการเพิ่ม</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๑  ๑. ผู้อำนวยการกองทะเบียน ราษฎรและบัตรประจำตัว ประชาชน  ๒. หัวหน้า ฝ่ายทะเบียนราษฎร</p>	<p><u>ติดตามและประเมินผล</u>  - ตรวจสอบการจัดเก็บ เอกสารหลักฐานการทำ บัตรประจำตัวประชาชน ในระบบฐานข้อมูล ทะเบียนบัตร</p>

(ลายมือชื่อ).....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ การสอบทานได้ปฏิบัติ อย่างระมัดระวังรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการ ที่กำหนด ระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ลงลายมือชื่อ.....อี.ว.....

(นางณัฐมณ กะวิกุล)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐