

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล , กองวิชาการและแผนงาน , กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม , กองการศึกษา , กองสวัสดิการสังคม , สำนักการคลัง , สำนักการช่าง , หน่วยงานตรวจสอบภายใน , สถานธนาฑูบาล , กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

- |  |          |                      |
|--|----------|----------------------|
| ๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัยบริเวณ<br>ชุมชนบางพุดสามัคคี ๓ (ช่วงชุมชนเตาอิฐ)                             | หน่วยงาน | สำนักปลัดเทศบาล      |
| ๒. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในพื้นที่สาธารณะ  |          |                      |
| ๓. กิจกรรมการบริการสาธารณสุขภายใต้พระราชบัญญัติ<br>การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ<br>ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน  |
| ๔. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน<br>ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ                                  | หน่วยงาน | สำนักการคลัง         |
| ๕. กิจกรรมจัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงานตามแผน<br>การตรวจสอบประจำปี  | หน่วยงาน | หน่วยงานตรวจสอบภายใน |

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

- |   |          |                     |
|---|----------|---------------------|
| ๑. กิจกรรมการปิดประกาศประชาสัมพันธ์การประกวด<br>ราคา และสอบราคา | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน |
| ๒. กิจกรรมการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุน                 |          |                     |

- |  |          |                            |
|--|----------|----------------------------|
| ๓. กิจกรรมควบคุมพฤติกรรมพนักงานจ้างที่เสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด   | หน่วยงาน | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| ๔. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ตลอดจนการเสริมสร้างคุณธรรมในโรงเรียนภายในเขตเทศบาลนครปากเกร็ด                 | หน่วยงาน | กองการศึกษา                |
| ๕. กิจกรรมการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาของเงินรายได้สถานศึกษา ของโรงเรียนในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด              |          |                            |
| ๖. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ   | หน่วยงาน | กองสวัสดิการสังคม          |
| ๗. กิจกรรมการเบิก-คืน ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔)   | หน่วยงาน | สำนักการคลัง               |
| ๘. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์ได้สะพานพระราม ๔  |          |                            |
| ๙. กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เช่าชายข้าราชการและผู้ค้างข้าราชการ และการลงทะเบียนคุมหนังสือ แจ้ง/เดือน                      |          |                            |
| ๑๐. กิจกรรมการให้บริการจดทะเบียนพาณิชย์  |          |                            |
| ๑๑. กิจกรรมด้านการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันบนพื้นที่เกาะกลางถนนของพนักงาน(งานสวนสาธารณะ)                                      | หน่วยงาน | สำนักการช่าง               |
| ๑๒. กิจกรรมด้านการควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๓. กิจกรรมด้านการควบคุมเครื่องจักรกลและและยานพาหนะของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๔. กิจกรรมงานตรวจสอบลายพิมพ์นิ้วมือกรณีส่งดอกเบี้ยไถ่ถอน ทรัพย์สินรับจำนำด้วยตนเอง และกรณีมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาทำรายการแทน | หน่วยงาน | สถานธนาฑูบาล               |
| ๑๕. กิจกรรมการบริการด้านงานทะเบียนราษฎร “การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง”        | หน่วยงาน | กองทะเบียนราษฎรและบัตรฯ    |

ลายมือชื่อ..... X

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล , กองวิชาการและแผนงาน , กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม , กองการศึกษา , กองสวัสดิการสังคม , สำนักการคลัง , สำนักการช่าง , หน่วยงานตรวจสอบภายใน , สถานธนาอนุบาล , กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

- |  |          |                      |
|--|----------|----------------------|
| ๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัยบริเวณ<br>ชุมชนบางพุดสามัคคี ๓ (ช่วงชุมชนเตาอิฐ)                             | หน่วยงาน | สำนักปลัดเทศบาล      |
| ๒. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในพื้นที่สาธารณะ  |          |                      |
| ๓. กิจกรรมการบริการสาธารณสุขภายใต้พระราชบัญญัติ<br>การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ<br>ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน  |
| ๔. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน<br>ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ                                  | หน่วยงาน | สำนักการคลัง         |
| ๕. กิจกรรมจัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงานตามแผน<br>การตรวจสอบประจำปี  | หน่วยงาน | หน่วยงานตรวจสอบภายใน |

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

- |   |          |                     |
|---|----------|---------------------|
| ๑. กิจกรรมการปิดประกาศประชาสัมพันธ์การประกวด<br>ราคา และสอบราคา | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน |
| ๒. กิจกรรมการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุน                 |          |                     |

- |  |          |                            |
|--|----------|----------------------------|
| ๓. กิจกรรมควบคุมพฤติกรรมพนักงานจ้างที่เสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด   | หน่วยงาน | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| ๔. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ตลอดจนการเสริมสร้างคุณธรรมในโรงเรียนภายในเขตเทศบาลนครปากเกร็ด                 | หน่วยงาน | กองการศึกษา                |
| ๕. กิจกรรมการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาของเงินรายได้สถานศึกษา ของโรงเรียนในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด              |          |                            |
| ๖. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ   | หน่วยงาน | กองสวัสดิการสังคม          |
| ๗. กิจกรรมการเบิก-คืน ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔)   | หน่วยงาน | สำนักการคลัง               |
| ๘. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์ได้สะพานพระราม ๔  |          |                            |
| ๙. กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เข้าข่ายชำระภาษีและผู้ค้างชำระภาษี และการลงทะเบียนคุมหนังสือ แจ่ง/เตือน                       |          |                            |
| ๑๐. กิจกรรมการให้บริการจดทะเบียนพาณิชย์  |          |                            |
| ๑๑. กิจกรรมด้านการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันบนพื้นที่เกาะกลางถนนของพนักงาน(งานสวนสาธารณะ)                                      | หน่วยงาน | สำนักการช่าง               |
| ๑๒. กิจกรรมด้านการควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๓. กิจกรรมด้านการควบคุมเครื่องจักรกลและและยานพาหนะของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๔. กิจกรรมงานตรวจสอบลายพิมพ์นิ้วมือกรณีส่งดอกเบี้ยไถ่ถอน ทรัพย์สินรับจำนำด้วยตนเอง และกรณีมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาทำรายการแทน | หน่วยงาน | สถานธนาบาล                 |
| ๑๕. กิจกรรมการบริการด้านงานทะเบียนราษฎร “การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง”        | หน่วยงาน | กองทะเบียนราษฎรและบัตรฯ    |

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

### หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่เทศบาลนครปากเกร็ดกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดเทศบาล , กองวิชาการและแผนงาน , กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม , กองการศึกษา , กองสวัสดิการสังคม , สำนักการคลัง , สำนักการช่าง , หน่วยงานตรวจสอบภายใน , สถานธนาบาล , กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้

- |  |          |                      |
|--|----------|----------------------|
| ๑. กิจกรรมการป้องกันและระงับอัคคีภัยบริเวณ<br>ชุมชนบางพุดสามัคคี ๓ (ช่วงชุมชนเตาอิฐ)                             | หน่วยงาน | สำนักปลัดเทศบาล      |
| ๒. กิจกรรมการจัดระเบียบการจำหน่ายสินค้าในพื้นที่สาธารณะ  |          |                      |
| ๓. กิจกรรมการบริการสาธารณสุขภายใต้พระราชบัญญัติ<br>การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ<br>ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน  |
| ๔. กิจกรรมการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายเงินเดือน<br>ค่าตอบแทน และเงินสวัสดิการต่าง ๆ                                  | หน่วยงาน | สำนักการคลัง         |
| ๕. กิจกรรมจัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงานตามแผน<br>การตรวจสอบประจำปี  | หน่วยงาน | หน่วยงานตรวจสอบภายใน |

และความเสี่ยงที่ค้นพบใหม่ จำนวน ๑๕ กิจกรรม ดังนี้

- |   |          |                     |
|---|----------|---------------------|
| ๑. กิจกรรมการปิดประกาศประชาสัมพันธ์การประกวด<br>ราคา และสอบราคา | หน่วยงาน | กองวิชาการและแผนงาน |
| ๒. กิจกรรมการตั้งงบประมาณรายจ่ายหมวดเงินอุดหนุน                 |          |                     |

- |  |          |                            |
|--|----------|----------------------------|
| ๓. กิจกรรมควบคุมพฤติกรรมพนักงานจ้างที่เสี่ยงต่อการใช้สารเสพติด   | หน่วยงาน | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| ๔. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ตลอดจนการเสริมสร้างคุณธรรมในโรงเรียนภายในเขตเทศบาลนครปากเกร็ด                 | หน่วยงาน | กองการศึกษา                |
| ๕. กิจกรรมการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาของเงินรายได้สถานศึกษา ของโรงเรียนในสังกัดเทศบาลนครปากเกร็ด              |          |                            |
| ๖. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ   | หน่วยงาน | กองสวัสดิการสังคม          |
| ๗. กิจกรรมการเบิก-คืน ทะเบียนทรัพย์สิน (ผ.ท.๔)   | หน่วยงาน | สำนักการคลัง               |
| ๘. กิจกรรมการควบคุมการจัดเก็บค่าธรรมเนียมจอดยานยนต์ใต้สะพานพระราม ๔  |          |                            |
| ๙. กิจกรรมการติดตามเร่งรัดผู้เช่าเช่าเช่าระยะยาวและผู้ค้างชำระภาษี และการลงทะเบียนคุมหนังสือ แจ่ง/เตือน                    |          |                            |
| ๑๐. กิจกรรมการให้บริการจดทะเบียนพาณิชย์  |          |                            |
| ๑๑. กิจกรรมด้านการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันบนพื้นที่ เกาะกลางถนนของพนักงาน(งานสวนสาธารณะ)                                     | หน่วยงาน | สำนักการช่าง               |
| ๑๒. กิจกรรมด้านการควบคุมการใช้วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๓. กิจกรรมด้านการควบคุมเครื่องจักรกลและและยานพาหนะของสำนักการช่าง(ส่วนการโยธา)  |          |                            |
| ๑๔. กิจกรรมงานตรวจสอบลายพิมพ์นิ้วมือกรณีส่งดอกเบี้ยไถ่ถอน ทรัพย์สินรับจำนำด้วยตนเอง และกรณีมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาทำรายการแทน | หน่วยงาน | สถานธนาฑูบาล               |
| ๑๕. กิจกรรมการบริการดำเนินงานทะเบียนราษฎร “การเพิ่มชื่อบุคคลที่อ้างว่าเป็นคนมีสัญชาติไทย โดยไม่มีเอกสารหลักฐานมาแสดง”      | หน่วยงาน | กองทะเบียนราษฎรและบัตรฯ    |

ลายมือชื่อ.....X

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙