



ที่ นบ ๕๒๒๐๑/ ๔๑๒๕

สำนักงานเทศบาลนครปากเกร็ด
๑ ถนนแจ้งวัฒนะ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ด

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อ้างถึง ๑. หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ นบ ๐๐๒๓.๕/ว๕๗๕๒ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
๒. หนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดนนทบุรี ที่ นบ ๐๐๒๓.๕/ว ๑๖๐๗
ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๒ แผ่น
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๓ แผ่น
๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๔ แผ่น
๔. แบบรายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖) จำนวน ๒ แผ่น

ตามหนังสือที่อ้างถึง จังหวัดนนทบุรี แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติ โดยให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖) ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี ภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ นั้น

บัดนี้ เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายบริหารงานทั่วไป

งานเลขานุการผู้บริหารและสภาเทศบาล

โทร. ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๔-๑๔ ต่อ ๔๒๒

โทรสาร ๐-๒๙๖๐-๙๗๐๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ sranban@pakkretcity.go.th

ผู้ประสานงาน นายอิทธิกร เสมสวน โทร. ๐๙๒-๕๔๒๘๖๘๖

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แบบ ปค.๑

เทศบาลนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

**หนังสือการรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

เทศบาลนครปากเกร็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลนครปากเกร็ด เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน พ.ศ. ๒๕๖๗ สรุปได้ดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑) กิจกรรม งานนิเทศให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาทางวิชาการ

ความเสี่ยง ๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีใบประกอบวิชาชีพศึกษานิเทศก์ มีประสบการณ์ไม่เพียงพอในการนิเทศ

การปรับปรุง ๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้บุคลากรและเจ้าหน้าที่ด้านกรนิเทศทางการศึกษา

๒. สรรหาบุคลากรตำแหน่งศึกษานิเทศก์ มาดำรงตำแหน่งที่ว่างอยู่

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

สำเนาถูกต้อง

(นายอติกร เสมสวน)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

/ยุทธศาสตร์...

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ

๑) กิจกรรม การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี

ความเสี่ยง ๑. การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่

การปรับปรุง ๑. ขอรับการจัดสรรอัตรากำลังเพิ่มให้ครบตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้
๒. ปรับแผนการตรวจสอบให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มีอยู่

ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของเทศบาล

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรตาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

แบบ ปค.๕

เทศบาลนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>คณะผู้บริหารของเทศบาลนครปากเกร็ดได้ให้ความสำคัญกับการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีการพัฒนาคุณภาพปรับปรุงการควบคุมภายใน และแบ่งโครงสร้างส่วนราชการภายในให้มีความชัดเจนและครอบคลุมทุกพันธกิจขององค์กร เพื่อการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานให้ตรงกับการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากร ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งยังพัฒนาบุคลากรทุกกลุ่มในองค์กร เข้าร่วมการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ทั้งภายนอกและภายในหน่วยราชการ ให้เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งงานอย่างต่อเนื่อง จนบุคลากรตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีสภาพแวดล้อมการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ต่อการวางระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ โอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ ประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>แผนยุทธศาสตร์การพัฒนาเทศบาลนครปากเกร็ดเป็นไปตามวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อสนองนโยบายของคณะผู้บริหารที่มุ่งหวังให้ท้องถิ่นได้รับการพัฒนาและสามารถจัดบริการสาธารณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกโครงการที่ดำเนินการล้วนสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ เพื่อที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้</p> <p>ความเสี่ยงที่ส่งผลให้กิจกรรม ไม่สัมฤทธิ์ผลนับเป็นความเสี่ยงร้ายแรง รวมทั้งยังมีการพิจารณาความเสี่ยงในกิจกรรมอื่นๆ ซึ่งอาจจะไม่เกี่ยวข้องกับแผนยุทธศาสตร์โดยตรง แต่ถือว่าเป็นภารกิจที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงานของเทศบาล</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีการประเมินความเสี่ยงครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ ต่อการวางระบบ</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุมภายใน ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๓.๑ พัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ พัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการติดตามตรวจสอบ เพื่อให้ทุกการดำเนินงานมีประสิทธิภาพ เกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ในวัตถุประสงค์ มีการวางแผนในการดำเนินงาน รวมถึงได้นำระบบเทคโนโลยี และระบบ INTERNET มาเป็นตัวช่วยโดยเฉพาะการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสารสนเทศ</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีกิจกรรมการควบคุมภายในครบทั้ง ๓ องค์ประกอบ ต่อการวางระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๔.๑ จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ดมีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รายงานทางการเงิน ที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มความสะดวกในการปฏิบัติงานและบริการข้อมูล อีกทั้งยังมีการกระจายข้อมูลข่าวสารต่างๆ ไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรอย่างทั่วถึง นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อเป็นแผนที่ ในวางแผนทางการพัฒนาระบบสารสนเทศ</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ครบทั้ง ๓ องค์ประกอบ ต่อการวางระบบควบคุมภายใน</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้</p> <p>๕.๑ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และให้ทุกส่วนราชการ รายงานผลความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนดกรณีพบข้อบกพร่องสามารถสั่งแก้ไขได้ทันที</p> <p>ข้อเสนอ</p> <p>เทศบาลนครปากเกร็ด มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน ครบทั้ง ๒ องค์ประกอบ</p>

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

การประเมินผลโดยรวมของเทศบาลนครปากเกร็ด

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ดทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑. เทศบาลนครปากเกร็ด มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบุคลากรเพื่อการดำเนินงานของเทศบาลนครปากเกร็ด

๒. วิธีการจัดระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี รวมถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยบุคลากรของทุกส่วนราชการได้มีส่วนร่วมเป็นคณะกรรมการประเมินผล การควบคุมภายใน มีการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่จำเป็น และต้องนำมาปรับปรุงและพัฒนาการควบคุมภายในของความเสี่ยง นั้น

๓. กิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละส่วนราชการ มีการนำขั้นตอนการปรับปรุงของกิจกรรมและนำไปถือปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรมนั้น แต่ยังมีบางกิจกรรมที่พบความเสี่ยงและไม่สามารถปรับปรุงและแก้ไขได้ จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑) กิจกรรม งานนิเทศให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาทางวิชาการ

๒) กิจกรรม การตรวจสอบตามแผนการตรวจประจำปี

๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของเทศบาลนครปากเกร็ด มีความถูกต้อง เหมาะต่อการใช้เป็นแหล่งอ้างอิงสำหรับผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลข่าวสาร นำไปสื่อสารเผยแพร่และถ่ายทอดต่อทั้งภายในและภายนอกขององค์กร ทำให้การดำเนินกิจกรรมควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๕. การติดตามและประเมินผลเป็นไปอย่างเหมาะสม สามารถติดตามความก้าวหน้าและผลการดำเนินงานได้จากการรายงานผลการประชุม ในระหว่างปฏิบัติงานและจัดให้มีการประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อจัดทำรายงาน รวมทั้งสรุปผลกิจกรรมการควบคุมภายในและความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)
นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ


แบบ ปค.๕

เทศบาลนครปากเกร็ด

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน


สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม						
กิจกรรม งานนิเทศให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาทางวิชาการ						
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสำรวจความต้องการและปัญหา ทางด้านการศึกษา จัดเก็บ วิเคราะห์ วิจัย และเผยแพร่เทคนิคงานการวัดผลประเมิน ทางการศึกษา	๑. ไม่มีบุคลากรที่ดำรงตำแหน่งศึกษานิเทศก์ จึงพบปัญหาในทิศในการให้คำปรึกษาและ แก้ไขปัญหาทางวิชาการจากผู้เชี่ยวชาญ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติหน้าที่แทน ๒. มีการนิเทศภายในโรงเรียน ในสังกัดปีละ ๑ ครั้ง ๓. จัดทำโครงการนิเทศติดตาม และประเมินผลการจัดการศึกษา	๑. สามารถใช้บุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถมาปฏิบัติ หน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่างได้ ๒. วางแผนการนิเทศของ โรงเรียนต่างๆ ไม่ให้ตรงกัน ๓. จัดโครงการเพิ่มความรู้ ให้กับโรงเรียน ติดตามและ ประเมินผลทุกครั้ง เพื่อนำมา พัฒนาปรับปรุงในครั้งต่อไป	๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานไม่มี ใบประกอบวิชาชีพศึกษานิเทศ และประสบการณ์ไม่เพียงพอ ในการนิเทศ	๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ด้าน นิเทศทางการศึกษา ๒. สรรหาบุคลากรตำแหน่ง นิเทศก์ มาดำรงตำแหน่งที่ว่าง	<p style="text-align: center;">สำเนาถูกต้อง  (นายอิทธิกร เล็มसान) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน


สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน						<p>สำเนาถูกต้อง</p> 
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						<p>(นายอิทธิกร เสมลวน) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ						
กิจกรรม การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี						
<u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑. ปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี ไม่เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ เนื่องจากขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน	๑. มีการยืมตัวพนักงานจากส่วนราชการอื่นมาช่วยปฏิบัติงานแทน	๑. การประเมินผลการควบคุมพบว่าจำนวนบุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ในความรับผิดชอบที่เพิ่มมากขึ้น ต้องจัดหาบุคลากรเพิ่มในกรอบอัตรากำลังที่ว่าง	๑. การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ ๒. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน	๑. ขอรับการสรรหาอัตรากำลังเพิ่ม ให้ครบตามกรอบอัตรากำลังที่ได้กำหนดไว้ ๒. ปรับแผนการตรวจสอบให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มีอยู่	<p style="text-align: center;">สำเนาถูกต้อง  (นายอิทธิกร เสมสวน) นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ</p>

เทศบาลนครปากเกร็ด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของเทศบาล						
สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ						

ลายมือชื่อ.....

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

แบบ ปค.๖

เทศบาลนครปากเกร็ด

สำเนาถูกต้อง

(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด

ผู้ตรวจสอบภายใน ของเทศบาลนครปากเกร็ด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครปากเกร็ดมีความเพียงพอ ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

การสอบทานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มีข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงดังกล่าว สามารถสรุปได้ ดังนี้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑) กิจกรรม งานนิเทศให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาทางวิชาการ

ความเสี่ยง ๑. บุคลากรผู้ปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีใบประกอบวิชาชีพศึกษานิเทศก์ มีประสบการณ์ไม่เพียงพอในการนิเทศ

การปรับปรุง ๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้บุคลากรและเจ้าหน้าที่ด้านการนิเทศทางการศึกษา
๒. สรรหาบุคลากรตำแหน่งศึกษานิเทศก์ มาดำรงตำแหน่งที่ว่างอยู่

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาระบบการคมนาคมและสาธารณูปโภค

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสาธารณสุขและสวัสดิการสังคม

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

/ยุทธศาสตร์...

สำเนาถูกต้อง



(นายอิทธิกร เสมสวน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจชุมชนและการท่องเที่ยว

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนและการประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วน

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารและการบริการ

๑) กิจกรรม การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี

ความเสี่ยง

๑. การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่

การปรับปรุง

๑. ขอรับการจัดสรรอัตรากำลังเพิ่มให้ครบตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้
๒. ปรับแผนการตรวจสอบให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มีอยู่

ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของเทศบาล

- สามารถควบคุมความเสี่ยงและทำการปรับปรุงได้สำเร็จตามกระบวนการ

(นางณัฐมณ กะวิกุล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
ผู้รายงานการสอบทาน

สำเนาถูกต้อง

(นายอิทธิกร เสมสวน)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ