

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมือง

เทศบาลตำบลบ้านเหล่า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด  
วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์  
ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน  
และไม่ใช่การเงินที่เข้าถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ  
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลบ้านเหล่า เชื่อว่า การควบคุมภายในของ  
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ  
ดูแลของ นายอำเภอเมือง.

ลายมือชื่อ .....

(นายณอน พ่วงฟอง)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเหล่า.....

วันที่...๙....เดือน...พฤษจิกายน...พ.ศ. ๒๕๖๑...

**สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านเหล่า อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑**

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้นักงานทุกคนลงนามรับทราบ เป็นครั้งคราว</li> <li>▪ พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง</li> </ul> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น</p> <p>๑.๔ การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๑.๕ การควบคุมภายในควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการกิจของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>มีการจัดทำประมวลจริยธรรมเพื่อให้บุคลากรในเทศบาลตำบลบ้านเหล่ารับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>บุคลากรในเทศบาลตำบลบ้านเหล่ารับทราบและทำความเข้าใจในประมวลจริยธรรมและเข้าใจถึงการปฏิบัติตามระเบียบวินัย</p> <p>นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเหล่า แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่ เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลบ้านเหล่า และตรวจสอบหน่วยงานอย่างเป็นอิสระ</p> <p>การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดย บุคลากรในเทศบาลตำบลบ้านเหล่าทำหน้าที่ เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายใน โดยกำหนดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีเป็นประจำทุกปี</p> <p>มีการกำหนดระยะเวลาในการรายงานผลการประเมินอย่างชัดเจน และมีการรายงานผู้บริหารให้ทราบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง ร่วมเป็นคณะกรรมการและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มีการมอบหมายงานของแต่ละสำนัก/กอง ตามคำสั่งเทศบาลตำบลบ้านเหล่าที่ ๓๗๒/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๑, คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านเหล่าที่ ๓๗๓ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๑, คำสั่งเทศบาล</p>

**สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านเหล่า อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑**

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	ตำบลบ้านเหล่า ๓๗/๒๕๖๑ ลว. ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑, คำสั่งเทศบาลตำบลบ้านเหล่าที่ ๓๗/๒๕๖๑ ลว. ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑
<b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>	
๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ การวางแผนการตรวจงาน การควบคุมภายในของลักษณะงานที่ขอรับการตรวจสอบ หน้าที่งานที่ได้รับมอบหมาย
๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง	มีการระบุและประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอก และวิเคราะห์และปรับลำดับพร้อมทั้งความถี่ของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	มีการตรวจสอบหาสาเหตุของความเสี่ยงเพื่อจะหาวิธีในการลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานส่วนที่เกิดความเสี่ยงให้รับทราบและร่วมปฏิบัติเพื่อหาทางลดความเสี่ยงและแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น และมีการรายงานผลอยู่เป็นระยะๆ
๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	
<b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b>	
๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ มีการปรับปรุงแก้ไขตามอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร และผู้อำนวยการกองในส่วนที่เกี่ยวข้องกับงานของตน แต่ต้องเน้นย้ำเจ้าหน้าที่ ผู้ใต้บังคับบัญชาในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการ	ผู้บริหารสนับสนุนเทคโนโลยี เพื่อให้การดำเนินการ

**สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านเหล่า อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑**

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้  ผู้บริหารเทศบาลตำบลบ้านเหล่ากำหนดนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง
<b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>	
๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่ทันสมัยรวดเร็วต่อการใช้งานในองค์กร ครอบคลุมทั่วถึงทุกสำนัก/กอง สะทារต่อผู้ใช้งาน รวมทั้งจัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์อื่นๆ เพื่อให้เข้าถึงต่อผู้ใช้ประโยชน์จากสื่อนั้นๆ
๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ติดตาม ประเมินผล และแจ้งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้สำนัก/กอง ทราบ และแก้ไข/ป้องกันให้ความเสี่ยงหมดไป ทางไลน์กลุ่มเทศบาล และสารสนเทศที่เทศบาลมืออยู่
๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	จัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์อื่นๆเพื่อให้เข้าถึงต่อผู้ใช้ประโยชน์จากสื่อนั้นๆ รวมทั้งรายงานผลทางเว็บไซร์ของเทศบาลตำบลบ้านเหล่า
<b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b>	
๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้รับการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม ผู้บริหารติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละสำนัก/กอง ใน การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเมื่อถึงกำหนดสิ้นปีงบประมาณมีการประเมินผล มีการจัดทำรายงานพร้อมขอเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อดำเนินการว่างแผนทาง้างแก้ไข
๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร	เทศบาลตำบลบ้านเหล่าประเมินผลและสื่อสาร

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านเหล่า อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ผลการประเมินโดยรวม (๔)

เทศบาลตำบลบ้านเหล่าแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ตรวจสอบหน่วยงานอย่างเป็นอิสระ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภัยในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่มีการปรับปรุงแก้ไข ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่ทันสมัยรวดเร็วต่อการใช้งานในองค์กร ครอบคลุมทั่วถึงทุกสำนัก/กอง สะท้อนต่อผู้ใช้งาน รวมทั้งจัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์อื่นๆ เพื่อให้เข้าถึงต่อผู้ใช้ประโยชน์จากสื่อนั้นๆ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภัยในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล

ลายมือชื่อ .....

(นายณอม หลวงฟอง)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเหล่า.....

วันที่...๙.... เดือน...พฤษจิกายน...พ.ศ. ๒๕๖๑...

สำนักงานเขตบาลีต่ำบลบ้านแหล่ง อําเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน  
สำหรับระยะเวลากำรดำเนินงานลืนสุด วันที่ ๗๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๓) การ稽查มาตรฐานที่จัดตั้งห้องน้ำย่างงานของรัฐหรือภาครัฐตามแผนการดำเนินการหรือการก่อจื่นน้ำ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๕) การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภัยใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	(๙) การปรับปรุง ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ	(๑๐) หน่วยงาน
๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การบริหารงานบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่ในที่ทำงานที่ วัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างไร้ประทิก รวดเร็วต่อเหตุการณ์ ๒. งานวิเคราะห์ที่มีภัยและแผนฯ -การเบิกจ่ายของประจำปีที่ เป็นไปตามที่ผู้ดูแลประเมินตามที่กำหนด	การปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูก ความต่อเนื่อง	พื้นที่น้ำที่จะมีความรุนแรง บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน บุคลากรเข้ามาปฏิบัติงาน	ผู้บริหารกำกับดูแล หลักเกณฑ์ในการรับ บุคลากรเข้ามาปฏิบัติงาน	พนักงานปฏิบัติหน้าที่งาน ของกิจกรรมและบริหารสารภาร กิจ ฝึกอบรมและปลด ปลดชั่ง เสริม พัฒนา ความก้าวหน้าในการ ปฏิบัติหน้าที่	ฝ่ายติดตาม ปฏิบัติหน้าที่งาน ปฏิบัติงานที่มีน้อย และส่งเสริม พัฒนา	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -หัวหน้าสำนักปลัด -เจ้าพนักงานป้องกันฯ	
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การบริหารงานบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่ในที่ทำงานที่ วัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างไร้ประทิก รวดเร็วต่อเหตุการณ์ ๔. งานวิเคราะห์ที่มีภัยและแผนฯ -การเบิกจ่ายของประจำปีที่ เป็นไปตามที่ผู้ดูแลประเมินตามที่กำหนด	การจัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณอย่างคุ้มค่า	การสอนบอยกินไป การจัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณอย่างคุ้มค่า	ส่องการใช้หุ้นส่วนน้ำ/กอง ใช้จ่ายพรมแดนตามที่ กำหนดในที่บัญชี	การจัดทำแผนการใช้จ่าย ประจำปี(ชั้นหมวดรายจ่าย) มีการสอนอย่างกิ่งไป เป็นไปตามมาตรฐานที่ตั้งไว้	วิเคราะห์พัสดุในงาน ในปีงบประมาณ มาให้ที่ เป็นไปตามมาตรฐานที่ตั้งไว้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -หัวหน้าสำนักปลัด -เจ้าหน้าที่นโยบาย และแผนฯ	

สำนักงานเขตบาลีบ้านแหล่ง อ้าโภແມໂຈ จังหวัดพะเยา

### รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

#### สำหรับระยะเวลากำดำเนินงานลิ้มนสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(ก) การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจดุามแผนการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(ข) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(ข) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(ข) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(ข) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(ข) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(ก) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบปฏิบัติ เสร็จ
-การดำเนินการตามแผนฯชุมชนเพื่อการบริการสาธารณสุข <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริการสาธารณสุขเป็นไปตามแผนงานที่กำหนด	ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนฯชุมชนได้ตามแผนฯชุมชนเนื่องจากขาดงบประมาณ	จัดทำแผนชุมชนที่เหมาะสมกับงบประมาณ	กำหนดมาตรฐานในการดำเนินการตามให้เหมาะสมกับงบประมาณ	ไม่สามารถดำเนินการตามแผนฯชุมชนได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	จัดทำแผนชุมชนที่แม่นยำและให้ประโยชน์แก่ประชาชน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -หัวหน้าสำนักปลัด-เจ้าหน้าที่นโยบายและแผน
๓.งานบริหารงบประมาณประจำปี การบริหารงบประมาณประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การบริหารงบประมาณเป็นไปเป็นอย่างดียังคงดำเนินการได้ตามที่กำหนดไว้	ดำเนินงานที่กำหนดไว้ได้ตามที่ได้เสนอต่อตามกำหนด	แผนงานที่กำหนดไว้ได้ตามที่ได้เสนอต่อตามกำหนด	งบประมาณที่ได้เสนอต่อตามกำหนด	ส่ง返ให้ดำเนินงานในแผนงานที่มีความสำคัญก่อน	ปรับปรุงและวิเคราะห์กิจกรรมที่ดำเนินการให้ได้ตามที่ได้เสนอต่อตามกำหนด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -หัวหน้าสำนักปลัด-เจ้าหน้าที่นโยบายและแผน
๔.งานการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม การบริหารการศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	พัฒนาการเรียนการสอนที่มีมาตรฐานตามที่กำหนด	จัดงานน้ำแร่ยานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	พัฒนาองค์กร บุคลากร ให้มีประสิทธิภาพ	จำวนน้ำแร่ยานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามที่กำหนด	ปรับปรุงรัฐธรรมนูญ ประชุมทุกครั้ง ส่งบุตรหลานของตนไปเฝ้าเชิงบ้านที่หุบเขา ซ้อมต่ออย่างสมจริง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ -หัวหน้าสำนักปลัด-นางสาวศิริกาญจน์-นางศิริกาญจน์

สำนักงานเหลาบลถabeau เหลาบลถabeau อ้าภิเษกและเจ้า จังหวัดพะเยา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน

สำหรับระยะเวลาราคาตั้งแต่เดือนสิงหาคม วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๑) การจัดทำภาระหน้าที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง การควบคุมภัยในที่มีอยู่	(๓) การประเมินผล การควบคุมภัยใน	(๔) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๕) การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	(๖) หน่วยงาน ที่ปรับดูชอบ/กำหนด เสร็จ
๕. การจัดทำภาระ ภารกิจในการจัดเก็บภาษีตามระเบียบที่กำหนด วัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรมีรายได้มาพัฒนาและให้บริการประชาชน	การจัดทำภาระที่เป็นไปตามที่กำหนด ภารกิจของหน่วยงานที่กำหนด	จัดทำภาระให้เป็นไปตาม แผนงานที่กำหนด	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการตาม ระบบเปียบอย่างเคร่งครัด	ไม่ใช่ผู้ดูแล ที่ภาคีและ ทະเบียนหัวพยศสินเป็น ฐานที่ยอมรับในภาระที่เก็บ ตรวจสอบ ติดตาม และ เร่งรัดจัดที่ปรับปรุง	๗๐ กันยายน ๒๕๖๑ กองคลัง
๖. การควบคุมภัยใน การควบคุมภารกิจตามขององค์กรให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด วัตถุประสงค์ การควบคุมภารกิจตามขององค์กร	การควบคุมภารกิจตามที่กำหนด ปฏิบัติงานไม่ตรงตาม นโยบายที่กำหนด	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบ และเป็นไปตาม ระบบเปียบฯ	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ตามลำดับซึ่งไม่ได้กำหนด ควบคุม ดูแล และติดตาม ประเมินผลให้มีภาระปฏิบัติ เป็นปูร์รอง	ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชา ตามลำดับซึ่งไม่ได้กำหนด ควบคุม ดูแล และติดตาม มาตรฐานการควบคุม ภายใน ระบุเปียบฯ กำหนด	๗๐ กันยายน ๒๕๖๑ กองคลัง
๗. งานป้องกันและแก้ไขภัยแล้ง วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ปัญหาภัยแล้งที่เกิดขึ้นในพื้นที่ตำบล บ้านแหลม	จัดสรรงบประมาณในการ ป้องกันภัยแล้ง	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่ เป็นประจำที่ตำบล บ้านแหลม	- งานชุดตอกคร้อส่องฟ้า อ่างเก็บน้ำ เทศบาลตำบล บ้านแหลมที่ปรับลดลง การดำเนินการเพิ่มพอใน	๑. จัดทำแผนงาน โครงการเพื่อเสนอขอ โครงการฯ ประจำปี ๒๕๖๒ ให้กับผู้อำนวยการกองทั่วๆ ท้องที่ จัดทำแผนงาน กิจกรรมตามที่กำหนด โครงการฯ ประจำปี ๒๕๖๒ ให้กับผู้อำนวยการกองทั่วๆ ท้องที่ จัดทำแผนงาน กิจกรรมตามที่กำหนด	๗๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผู้อำนวยการกองทั่วๆ แหลมงานส่วนกลางใน กระทรวงสาธารณสุข

ມະນາຄາດຕະຫຼາດ ອົງກອນ ສູນເລີກ

អ្នកសរុបនៃការគ្រប់គ្រងការអភិវឌ្ឍន៍ក្នុងប្រជាជាតិ

త్వయైశ్చ గోప్తాప్రసాదః ప్రసాదః త్వయైశ్చ గోప్తాప్రసాదః

สำนักงานเหล่าබลต์ตามบ้านแหล่ง อ้าໄກແອມໂຈ จังหวัดພະເຍາ

รายงานการประเมินผลการគຽບគົມງາຍໃນ

ສໍາหาร່ປະຍະເວລາກາດຕຳເນີນງານສິນສູດ ວັນທີ ๓๐ ກິນຍາຍໜ ໜັດວັດ

(ລ) ການຈົດມາຄູ່ໝາຍທີ່ຈົດຕັ້ງຫຸ້ນວ່າງານຂອງຮູ້ທີ່ວ່າງານໄດ້ມາກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານຂອງຮູ້/ວັດປະສົງ	(ດ) ຄວາມສືບສັນຍາ ພໍ້ມືອງ	(ດ) ການປະເມີນຜົດການປົມງາຍໃນ	(ດ) ຄວາມເສືບສັນຍາ ທີ່ມີ່ມືອງ	(ດ) ການປັບປຸງ ການຄວບຄຸມງາຍໃນ	(ດ) ພ່າຍໃນທີ່ຈົດຕັ້ງບໍາກຳຫຼາຍ ເສື່ຈ
๕. ການຈົດມາຄູ່ໝາຍທີ່ຈົດຕັ້ງຫຸ້ນວ່າງານຂອງຮູ້ທີ່ວ່າງານໄດ້ມາກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານຂອງຮູ້/ວັດປະສົງ	ການຮະບາດທອງໂຮງໂຄພິບ ສັນຫຼຸບ	ຈົດຫາວັດທຶນປ້ອງກັນໂຮງໂຄພິບ ສັນຫຼຸບ	ກຳທັນດີທີ່ກ່າຍງານການປ້ອງກັນໂຮງໂຄພິບສັນຫຼຸບ	-ວັດທຶນປ້ອງກັນໂຮງໂຄພິບສັນຫຼຸບ ບ້ານາດແຄລນ ເມື່ສາມາຮາດ ຈັດໜ້າໄດ້ກຳຫຼາຍ	ຕອນກັນຍາຍໜ ໨ຂີ່ວັດ -ຜູ້ອໍານວຍກາງກອງສາຮາຮັສຖ່າ
ວັດປະສົງ	ການຮະບາດທອງໂຮງໂຄພິບ ສັນຫຼຸບ	ມອບໝາຍໆຄົກກາປົງປົງ ທີ່ມີ່ກຳຫຼາຍ	ສັງກາຣ໌ໃຫ້ພົມນັບປຸດຕາກທີ່ໄດ້ປົມອ່ານໝາຍຫຼັກ	-ຂາດບຸກຄາກ ຮັ້ນື້ນົມຄວາມໜ້ານີ້ໃນຮັບສາຮັນຫຼຸກ	ຕອນກັນຍາຍໜ ໨ຂີ່ວັດ -ຜູ້ອໍານວຍກາງກອງສາຮາຮັສຖ່າ
ການຈົດມາຄູ່ໝາຍທີ່ຈົດຕັ້ງຫຸ້ນວ່າງານຂອງຮູ້ທີ່ວ່າງານໄດ້ມາກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານຂອງຮູ້/ວັດປະສົງ	ການປັບປຸງ ຖໍາມານຫຼັກ	ການປັບປຸງ ຖໍາມານຫຼັກ	ການປັບປຸງ ຖໍາມານຫຼັກ	ການປັບປຸງ ຖໍາມານຫຼັກ	ການປັບປຸງ ຖໍາມານຫຼັກ
๑๐. ການບໍ່ຮ້າງຈາກນຸ້ມຄລໃນສຳນັກ/ກອງ	ສ່ວນກາງໃຫ້ສ່ວນກາງນຸ້ມຄລກາວ	ສ່ວນກາງໃຫ້ສ່ວນກາງນຸ້ມຄລກາວ	ສ່ວນກາງໃຫ້ສ່ວນກາງນຸ້ມຄລກາວ	-ສ່ວນກາງໃຫ້ສ່ວນກາງນຸ້ມຄລກາວ	ຕອນກັນຍາຍໜ ໨ຂີ່ວັດ
ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	-ສ່ວນກາງໃຫ້ສ່ວນກາງນຸ້ມຄລກາວ	-ຜູ້ອໍານວຍກາງກອງສາຮາຮັສຖ່າ
ວັດປະສົງ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ສາຮາຮັສຖ່າ
ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	ການປັບປຸງກາງກວ່າຄົງຈົດຕັ້ງການທີ່ສໍາຄັນຂອງຫ່ວຍງານ	-ນ້ຳກັ້ວຢ່າງປົກຄົນ

สำนักงานเทศบาลตำบลป่าบ้านแหลม อำเภอแหลมฉบัง จังหวัดพะเยา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน

สำหรับระยะเวลาราคาดำเนินงานตั้งแต่วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๑) การกิจกรรมภัยหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตามแผนการดำเนินการหรือการจัดอันดับสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภัยในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภัยใน	(๕) ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เส้น
๑๑. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ การบริหารประกันชราในภาคดำเนินการ กองทุนหลักประกันสุขภาพ วัตถุประสงค์ การปฏิบัติงานอย่างเป็นไปตามระเบียบ ตามระเบียบ อย่างคร่าวด วัตถุประสงค์ การปฏิบัติงานอย่างเป็นสิริภาพในองค์กร	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามระเบียบ อย่างคร่าวด ระบบปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานหน้าที่อย่างดี อย่างคร่าวด ระบบปฏิบัติงาน	ส่งงานให้ปฏิบัติตาม ที่มีต่อสั่งการ และ ระบุเป็นที่ทราบด	- หนี้สือต่อสั่งการ ระบุเป็นบ ปฏิบัติ ไม่สอดคล้องกับการ ปฏิบัติตาม	- ทบทวนการปฏิบัติงาน และแก้ไขให้เป็นไปตามที่หน่วยงานได้ม ทันทีเมื่อสั่งการ	สถาบันยาม ๒๕๖๑ -ผู้อำนวยการกองฯ สถาบันสุขฯ

ลายมือชื่อ (นายณัฐ พัฒนาวงศ์)

ตำแหน่ง.....นายแพทย์ธีระพลบ้านเหลา.....  
วันที่...๕....เดือน...พฤษจิกายน...พ.ศ. ๒๕๖๑...

แบบ ปค. ๖

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านเหล่า

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลบ้านเหล่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .....๓๐.....เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑.....ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านเหล่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ .....

(นายโอลิฟาร์ ปัญจขันธ์)

ตำแหน่ง....นิติกรชำนาญการ....

วันที่...๘....เดือน..พฤษจิกายน.....พ.ศ. ..๒๕๖๑.....