



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

เทศบาลนครนนทบุรี
อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

คำนำ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ทั้งนี้ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรียังเอื้อประโยชน์ต่อผู้บริหารในการตัดสินใจว่าระบบการควบคุมภายในของเทศบาลที่ได้รับการออกแบบไว้เหมาะสมเพียงพอและดำเนินการไปด้วยดีมากน้อยเพียงใด รวมทั้งควรมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

เทศบาลนครนนทบุรี
หน่วยตรวจสอบภายใน

สารบัญ

ส่วนที่ ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	ก ๑-๒
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	ข ๑-๔
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	ค ๑-๑๑
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	ง ๑-๓

ภาคผนวก

๑. คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๑๙๗๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๒๐๑๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๓. หนังสือการรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๔. หนังสือนำเสนอแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี

แบบ ปค. ๑
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี (ผ่านท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี)

เทศบาลนครนนทบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน (สำนัก/กอง) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลนครนนทบุรีเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน (สำนัก/กอง) มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จากการสำรวจและวิเคราะห์ความเสี่ยงระดับสูงจากปัจจัยสิ่งแวดล้อมภายนอกสรุปได้ดังนี้

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การกิจสำนักปลัดเทศบาล

ความเสี่ยง การเข้าช่วยเหลือผู้ประสบภัยลำบาก ลักษณะพื้นที่เป็นชุมชนแออัด เป็นตรอก/ซอยแคบ

การควบคุมภายใน อบรมทบทวนซักซ้อมแนวทางการเข้าระงับเหตุเบื้องต้นให้กับอาสาสมัคร และประชาชนทั่วไปผ่านสื่อออนไลน์

๒. การจัดระเบียบที่สาธารณะ การกิจสำนักปลัดเทศบาล

ความเสี่ยง ผู้ประกอบการค้าอย่างฝ่าฝืนพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕

การควบคุมภายใน ปรับปรุงแผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับเหตุการณ์ปัจจุบัน

๓. การเร่งรัดจัดเก็บภาษีค้างชำระ การกิจสำนักคลัง

ความเสี่ยง ประชาชนไม่มาชำระภาษีตามกำหนด

การควบคุมภายใน ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงความสำคัญของการเสียภาษี จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจด้านบริการประชาชนที่มาชำระภาษี

๔. งานป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม การกิจสำนักช่าง

ความเสี่ยง มีน้ำท่วมขังฉับพลัน สาเหตุจากฝนตกหนัก ท่อระบายน้ำอุดตัน

การควบคุมภายใน มีคำสั่งอยู่เวรเฝ้าระวังน้ำท่วม ๒๔ ชั่วโมง ติดตั้งเครื่องสูบน้ำและลอกท่อระบายน้ำถนนสายหลัก

๕. การออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข การกิจสำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง ผู้ประกอบการไม่มาขอต่อใบอนุญาตตามกำหนด

การควบคุมภายใน จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้มายื่นขอต่อใบอนุญาต

๖. โครงการ...

๖. โครงการก่อสร้างโรงเรียนนครนนท์วิทยา ๒ (แห่งใหม่) การกิจสำนักการศึกษา
ความเสี่ยง การดำเนินการก่อสร้างล่าช้า
การควบคุมภายใน ปรับแผนดำเนินงานและเร่งรัดการก่อสร้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้
๗. งานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การกิจกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ความเสี่ยง ระบบไฟฟ้าและระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง
การควบคุมภายใน จัดทำตารางตรวจสอบการทำงานของระบบเครือข่าย ประสานงานกับ
ฝ่ายอาคารสถานที่
๘. การดูแลทรัพย์สินราชการในพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบล การกิจกองสวัสดิการสังคม
ความเสี่ยง ทรัพย์สินมีการชำรุดและสูญหาย
การควบคุมภายใน จัดทำหนังสือแจ้งให้ชุมชนที่มีครุภัณฑ์รายงานสภาพทรัพย์สินทุก ๖ เดือน
และเมื่อมีทรัพย์สินชำรุดให้รายงานเจ้าหน้าที่ทันที
๙. การฝึกอบรมและศึกษาดูงานชุมชน การกิจกองสวัสดิการสังคม
ความเสี่ยง ประชาชนมาเข้าร่วมโครงการไม่ครบตามจำนวนที่ยืนยันรายชื่อไว้
การควบคุมภายใน ประสานงานกับชุมชนในการยืนยันเข้าร่วมโครงการอย่างน้อยล่วงหน้า
๑ วันก่อนโครงการเริ่มขึ้น พร้อมแจ้งกำหนดการ วัน เวลา สถานที่ให้ชัดเจน
๑๐. การให้บริการประชาชนด้านงานทะเบียนราษฎรและงานบัตรประจำตัวประชาชน
การกิจกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน
ความเสี่ยง ยังมีการร้องเรียนของประชาชนต่อการให้บริการของเจ้าหน้าที่
การควบคุมภายใน จัดฝึกอบรมโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่และการให้บริการ
ประชาชน โดยมีเนื้อหาเกี่ยวกับการทำงานเป็นทีม การให้บริการด้วยหัวใจ
๑๑. การปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน การกิจกองสารสนเทศภายในและทะเบียนทรัพย์สิน
ความเสี่ยง ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องทำให้ข้อมูลที่ได้รับคลาดเคลื่อน
จากความเป็นจริง และเจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจที่แตกต่างกันในการตีความการใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
การควบคุมภายใน สร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องให้แก่ประชาชน โดยการประชาสัมพันธ์
ทางสื่อต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี, Facebook, Line กองสารสนเทศภายในและทะเบียนทรัพย์สิน
และจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์

ลงชื่อ

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

วันที่ - 7 พ.ย. 2566

แบบ ปค.๔
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

เทศบาลนครนนทบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/โดยสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรของเทศบาลนครนนทบุรียึดมั่นในค่านิยม สัจจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ เทศบาลนครนนทบุรีมีการการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจนและครอบคลุมทุกพันธกิจขององค์กร ทำให้สามารถวางแผนงาน สั่งการ และควบคุมการปฏิบัติงานได้ถูกต้อง รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ โดยมีนายกเทศมนตรีนครนนทบุรีเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ๑.๔ มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของสำนัก/กอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดความเสียหายรวบรวมนำเสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในพิจารณาเห็นชอบ เพื่อเสนอให้นายกเทศมนตรีต่อไป ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงและทำการแจ้งเวียนเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรทุกระดับทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๒.๑ มีการจัดเก็บข้อมูลด้านสารสนเทศ โดยนำเทคโนโลยีการสื่อสารเข้ามามีใช้ในการปฏิบัติงานตลอดจนเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง Social Media หรือสื่อสังคม (ออนไลน์) ๓.๒.๒ จัดทำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX๓๐๐๐) , โปรแกรมสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ (GIS) , ระบบ E-Laas , ระบบ E-Plan, ระบบ Website, ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และระบบ E-Mail ตลอดจนการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่าน Social Media หรือสื่อสังคม (ออนไลน์) ๓.๓.๑ มีการมอบหมายภารกิจหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ เทศบาลจัดทำและนำข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการจัดเก็บภาษี อีกทั้งนำเอาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในหน่วยงานทุกสำนัก/กอง ๓.๓.๓ เทศบาลจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ผ่าน Social Media หรือสื่อสังคม (ออนไลน์) เช่น Line, Facebook, YouTube, แผ่นพับ และนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการประเมินผลโดยการใช้ระบบเทคโนโลยีเข้ามาเกี่ยวข้อง มีการควบคุมภายในด้านความปลอดภัยของการใช้ระบบเทคโนโลยี
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดหาหรือการสรรหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๓. จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์ ๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลนครนนทบุรีมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ

(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

- 7 พ.ย. 2566

แบบ ปค.๕
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. การป้องกันและระงับ อัคคีภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกันและระงับอัคคีภัย เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ- ภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ กฎหมาย และระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ป้องกันและระงับอัคคีภัยเข้า ช่วยเหลือผู้ประสบภัยรวดเร็ว ทันต่อเหตุการณ์	๑. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ต่อการปฏิบัติงานมีจำนวน มากทำให้การนำมาใช้ต้อง ใช้ความละเอียดรอบคอบ ๒. การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยในพื้นที่เกิด เหตุการณ์อัคคีภัยลำบาก เนื่องจากลักษณะพื้นที่เป็น ชุมชนแออัด และพื้นที่มี การเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา	๑. มีคำสั่งแบ่งงานที่ ชัดเจนสำหรับปฏิบัติ หน้าที่ ๒. จัดทำแผนป้องกัน อย่างต่อเนื่อง ๓. มีการจัดอบรมรวม กับชุมชนอย่างต่อเนื่อง ๔. สรุปผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอและในการ บริหารจัดการสาธารณ ภัยที่เกิดขึ้นเป็นสิ่งที่ สามารถควบคุมได้ จึงต้องวางแผนการ ป้องกันอย่างต่อเนื่อง	การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยในพื้นที่เกิด เหตุการณ์อัคคีภัยลำบาก เนื่องจากลักษณะพื้นที่ ชุมชนแออัด เป็นตรอก/ ซอยแคบ	ปรับปรุงรูปแบบใน การอบรมทบทวน ซักซ้อมแนวทางการ เข้าร่วมเหตุเบื้องต้น ให้กับอาสาสมัครและ ประชาชนทั่วไปผ่าน ช่องทางสื่อออนไลน์	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนพบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. ภารกิจการจัดระเบียบ ที่สาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดระเบียบ ที่สาธารณะในเขตเทศบาล นครนพบุรีเป็นไปตาม พ.ร.บ. รักษาความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. เจ้าหน้าที่เทศกิจ ไม่เพียงพอกับพื้นที่ และประชาชนในเขต รับผิดชอบ ๒. การประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบถึง ข้อปฏิบัติการทำงาน ของเจ้าหน้าที่เทศกิจ ยังไม่ทั่วถึง	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ดูแลรับผิดชอบได้อย่าง ทั่วถึง ๒. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้าใจหน้าที่ การทำงานของเจ้าหน้าที่ เทศกิจอย่างทั่วถึง ๓. เจ้าหน้าที่เทศกิจที่ได้ อบรมแล้วออกปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรู้ความเข้าใจที่ ถูกต้องต่อประชาชนได้	การควบคุมภายในที่มี อยู่เพียงพอระดับหนึ่ง สามารถควบคุมได้แต่ยัง ต้องวางแผนปรับปรุง อย่างต่อเนื่อง	ยังมีผู้ประกอบการค้า ฝ่าฝืนพระราชบัญญัติ รักษาความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐	ปรับปรุงแผนปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องเหตุการณ์ ปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายรักษาความสงบ - สำนักปลัดเทศบาล

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กิจกรรมการเร่งรัด จัดเก็บภาษีค้างชำระ วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการลดปริมาณ ผู้ค้างชำระภาษีให้มีจำนวน ลดลงและจัดเก็บเพิ่มขึ้น	ประชาชนไม่มายื่นแบบ แสดงรายการและชำระ ภาษี (ภาษีป้าย, ภาษี ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง) ตาม กำหนด เจ้าหน้าที่เร่งรัด ไปแล้วก็ยังไม่มีมาติดต่อ เพื่อยื่นแบบแสดง รายการชำระภาษีฯ	๑. มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ ฝ่าย/งาน อย่างชัดเจน ๒. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้าใจถึง ความสำคัญในการชำระ ภาษีผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น ป้ายโฆษณา แผ่นพับ วารสาร เว็บไซต์เทศบาล นครนนทบุรี ๓. จัดทำแบบสอบถาม แสดงความพึงพอใจด้าน การให้บริการประชาชน ที่มาชำระภาษี	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ความเพียงพอในระดับหนึ่ง เนื่องจากสภาวะเศรษฐกิจ ตกต่ำประชาชนมีรายได้ ไม่เพียงพอต่อการดำรงชีพ จึงต้องวางแผนการปรับปรุง อย่างต่อเนื่อง	ประชาชนไม่มาชำระ ภาษีตามกำหนด เจ้าหน้าที่เร่งรัดไป แล้วก็ยังไม่มีมาติดต่อ เพื่อยื่นชำระภาษีฯ	เพิ่มการประชาสัมพันธ์ ถึงความสำคัญในการ ชำระภาษีผ่านสื่อทาง Line , Facebook ของ เทศบาลนครนนทบุรี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ส่วนพัฒนารายได้ - สำนักคลัง

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. งานป้องกันการและแก้ไข ปัญหาน้ำท่วม วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันน้ำท่วมในพื้นที่ เขตเทศบาลนครนนทบุรี	๑. มีน้ำท่วมขังอย่าง ฉับพลันเมื่อฝนตกหนัก ระบายน้ำไม่ทัน ๒. มีน้ำท่วมขังเกิด จากน้ำเหนือไหลบ่า และแม่น้ำเจ้าพระยา ล้นตลิ่ง	๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวร เฝ้าระวังน้ำท่วม ๒. แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อหาแนวทางป้องกัน และแก้ไขปัญหาน้ำท่วม ๓. ขุดลอกที่ระบายน้ำ คูคลองเพิ่มพื้นที่รับน้ำ	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอทำ ให้สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	มีน้ำท่วมขังฉับพลัน สาเหตุจากฝนตกหนัก ที่ระบายน้ำได้ก็มีสิ่ง อุดตันและน้ำทะเลหนุน	๑. มีคำสั่งอยู่เวรเฝ้า ระวังน้ำท่วม ๒๔ ชั่วโมง ๒. สร้างสถานีสูบน้ำ และติดตั้งเครื่องสูบน้ำ พื้นที่เสี่ยงต่างๆ ๓. ทำกำแพงกันดิน ป้องกันพังทลาย หน้าดินเพิ่มพื้นที่รับน้ำ ๔. ลอกที่ระบายน้ำ ถนนสายหลัก	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ส่วนการโยธาและ สุขภาพ - สำนักช่าง

เทศบาลนครนทบุรี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. การออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ บางครั้งทำให้เกิดความล่าช้า ๒. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. ผู้มาขอหรือต่ออายุใบอนุญาตเตรียมเอกสารมารับการไม่ครบถ้วน ๔. จัดเก็บค่าธรรมเนียมได้ไม่ตรงเป้าหมาย	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ขั้นตอน การขอรับใบอนุญาต/ ขอต่ออายุใบอนุญาต แจกผู้มาติดต่อ ๓. จัดทำระบบติดตามแจ้งเตือนการต่ออายุ ใบอนุญาต/ค่าธรรมเนียม ก่อนถึงกำหนดหมดอายุ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอทำให้ลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	ผู้ประกอบการเมายื่นคำขอหรือต่ออายุใบอนุญาตทำให้การจัดเก็บค่าธรรมเนียมได้ไม่ตรงเป้าหมาย	จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้มายื่นคำขอรับหรือต่ออายุใบอนุญาต	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - งานสุขาภิบาล - สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. โครงการก่อสร้าง โรงเรียนนครนนท์วิทยา ๒ (แห่งใหม่)	การดำเนินการก่อสร้าง ล่าช้ายังไม่แล้วเสร็จ ตามวันสิ้นสุดสัญญาจ้าง	๑. มีการประชุม ติดตามความก้าวหน้า เป็นรายสัปดาห์ ๒. มีการติดตามเร่งรัด ผู้รับจ้าง ให้แล้วเสร็จ ตามสัญญา	สิ้นสุดสัญญาจ้าง เมื่อวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖ ปัจจุบัน ความก้าวหน้าโครงการคิด เป็นร้อยละ ๖๐	การดำเนินการก่อสร้าง ยังมีความล่าช้า	ปรับแผนดำเนินงาน และเร่งรัดการก่อสร้าง ให้เป็นไปตามแผน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายแผนและ โครงการ - สำนักการศึกษา
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การก่อสร้างอาคารเรียน โรงเรียนนครนนท์วิทยา ๒ (แห่ง ใหม่) และอาคารอเนกประสงค์ แล้วเสร็จตามกำหนด						

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๗. งานด้านระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ	ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ไม่สามารถตอบสนองต่อ การใช้งานได้ภายในเวลา ที่กำหนด	มอบหมายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเฝ้าระวัง และแก้ไขปัญหาเมื่อมี เหตุการณ์เกิดขึ้น	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอเป็นการ แก้ไขปัญหาเฉพาะหน้า และระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์หากมีปัญหา ขัดข้องจะทำให้เกิดความ เสียหายต่อการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่โดยรวม	ระบบไฟฟ้าอาคาร สำนักงานเทศบาล นครนนทบุรีขัดข้อง ทำให้ระบบอินเทอร์เน็ต ไม่เสถียร	๑. จัดทำตาราง ตรวจสอบการทำงาน ของระบบเครือข่าย ๒. ประสานงานฝ่าย อาคารและสถานที่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายบริการและ เผยแพร่วิชาการ - กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศตอบสนองต่อการ ใช้งานได้อย่างรวดเร็ว						

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๘. การดูแลทรัพย์สินของ ทางราชการในพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบลในเขตพื้นที่เทศบาล วัดอุปพระสงฆ์ ๑. เพื่อป้องกันการสูญหาย ของทรัพย์สินที่อยู่ในชุมชน ๒. เพื่อสามารถติดตามดูแล รักษาให้อยู่ในสภาพการใช้งาน ได้ตามปกติ	๑. ทรัพย์สินชำรุด สูญหาย เนื่องจาก ติดตั้งในที่สาธารณะ ๒. การควบคุมดูแล ค่อนข้างยาก	๑. กำหนดสถานที่ติดตั้ง ชัดเจน ๒. จัดทำหนังสือส่งมอบ ทรัพย์สินให้แก่ละชุมชน อย่างชัดเจนตรวจสอบได้ ๓. มีคำสั่งมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ดูแลตรวจสอบ ครุภัณฑ์ในแต่ละตำบล ๔. เมื่อทรัพย์สินชำรุด หรือสูญหายให้ชุมชนแจ้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทันที	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอระดับหนึ่ง แต่ยังพบว่าเจ้าหน้าที่ ดูแลทรัพย์สินในแต่ละ ตำบลไม่มีการรายงาน การตรวจสอบทรัพย์สิน	ทรัพย์สินยังชำรุด สูญหาย	๑. จัดทำหนังสือแจ้งชุมชน ที่มีครุภัณฑ์รายการสภาพ ทรัพย์สินทุก ๖ เดือน และ เมื่อทรัพย์สินชำรุดสูญหาย ให้รายงานเจ้าหน้าที่ประจำ ตำบลทันที ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ประจำ ตำบลรับผิดชอบตรวจสอบ ครุภัณฑ์และทำรายงาน ทุก ๖ เดือน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - กองสวัสดิการสังคม

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๙. การฝึกอบรมและ การศึกษาดูงานชุมชน วัดอุปพระสงฆ์ - เพื่อส่งเสริมพัฒนาและการมี ส่วนร่วมของประชาชนในชุมชน เขตเทศบาลนครนทบุรี	ประชาชนเข้าร่วม โครงการไม่ครบตาม เป้าหมายที่ตั้งไว้	จัดทำหนังสือตอบรับเข้า ร่วมโครงการส่งให้แต่ละ ชุมชน เพื่อยืนยันเข้าร่วม โครงการให้กองสวัสดิการ สังคมภายในระยะเวลาที่ กำหนด	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังต้องมีการ วางแผนการปรับปรุง	ประชาชนมาเข้าร่วม โครงการไม่ครบตาม จำนวนที่ยืนยันรายชื่อ ไว้กับกองสวัสดิการ สังคมตั้งแต่แรกส่งผล กระทบต่อการบริหาร จัดการระหว่างการจัด ดำเนินโครงการ	๑. จัดทำหนังสือตอบรับ เข้าร่วมโครงการส่งให้ แต่ละชุมชน เพื่อยืนยัน เข้าร่วมโครงการให้กอง สวัสดิการสังคม ๒. ประสานงานชุมชน ยืนยันผู้เข้าร่วมโครงการ ล่วงหน้าอย่างน้อย ๑ วัน ๓. แจ้งกำหนดการวัน เวลา สถานที่ ในการจัด โครงการที่ชัดเจน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - ฝ่ายบริหารงานทั่วไป - กองสวัสดิการสังคม

เทศบาลนครนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๐. การให้บริการประชาชน -งานทะเบียนราษฎรและ งานบัตรประจำตัวประชาชน -งานทะเบียนราษฎรสำหรับคน ซึ่งไม่มีสัญชาติไทย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการประชาชน และหน่วยงานต่างๆ ที่มาติดต่อ ขอรับบริการ	มีความเสี่ยง มีการร้องเรียน พฤติกรรมการให้บริการ ของเจ้าหน้าที่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ - จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง - มีการประเมินผล ความพึงพอใจต่อการ ให้บริการโดยผ่านตัว หยุดเดอเรี่ย ยยแสดง ความพึงพอใจ - มีการควบคุมกำกับ ดูแลโดยผู้บังคับบัญชา ชั้นต้น	การควบคุมภายในที่มี อยู่สามารถควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง	การร้องเรียนของ ประชาชนต่อการให้ บริการของเจ้าหน้าที่ ยังคงอยู่	๑. การจัดฝึกอบรม โครงการพัฒนาศักยภาพ การให้บริการประชาชนของ เทศบาลนครนนทบุรีหลักสูตร เกี่ยวกับการทำงานเป็นทีม การให้บริการด้วยหัวใจ ๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ ฝึกอบรมสำนักทะเบียนกลาง กรมการปกครองหลักสูตรเพิ่ม ศักยภาพเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ของสำนักทะเบียนท้องถิ่น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ - กองทะเบียนราษฎร และบัตรประจำตัวฯ

เทศบาลนครนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๑. กระบวนการปรับปรุง ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินการปรับปรุง ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ได้รับข้อมูลคลาดเคลื่อน จากความไม่เป็นจริง ๒. เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจ ที่แตกต่างกันในการตีความ การใช้ประโยชน์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ชัดเจน ๒. การประชาสัมพันธ์ การสำรวจภาคสนาม ทางเว็บไซต์เทศบาล นครนทบุรี Facebook Line กองสารสนเทศฯ ๓. มีเอกสารแนะนำ การสำรวจภาคสนาม	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามกฎหมาย พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีการปรับเปลี่ยนแนวทาง วิธีการปฏิบัติงานทำให้เกิด ความล่าช้า	๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้ข้อมูลที่ได้รับคลาด เคลื่อนจากความไม่เป็นจริง ๒. เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจ ที่แตกต่างกันในการตีความ การใช้ประโยชน์ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	๑. ประชาสัมพันธ์ การสำรวจภาคสนาม ตามช่องทางสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาล นครนทบุรี, Facebook Line กองสารสนเทศฯ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ ๒. มีแผนพบแนะนำ การสำรวจภาคสนาม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ - กองสารสนเทศฯ และทะเบียนทรัพย์สิน

ลงชื่อ

(นายสมนึก ชนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนทบุรี

- 7 พ.ย. 2566

แบบ ปค.๖
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรีมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ตามมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงระดับสูงจากปัจจัยสิ่งแวดล้อมภายนอก

๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภารกิจสำนักปลัดเทศบาล

ความเสี่ยง การเข้าช่วยเหลือผู้ประสบภัยลำบาก ลักษณะพื้นที่เป็นชุมชนแออัด เป็นตรอก/ซอยแคบ

การควบคุมภายใน อบรมทบทวนซักซ้อมแนวทางการเข้าระงับเหตุเบื้องต้นให้กับอาสาสมัครและประชาชนทั่วไปผ่านสื่อออนไลน์

๒. การจัดระเบียบที่สาธารณะ ภารกิจสำนักปลัดเทศบาล

ความเสี่ยง ผู้ประกอบการค้ายังฝ่าฝืนพระราชบัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕

การควบคุมภายใน ปรับปรุงแผนปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับเหตุการณ์ปัจจุบัน

๓. การเร่งรัดจัดเก็บภาษีค้างชำระ ภารกิจสำนักคลัง

ความเสี่ยง ประชาชนไม่มาชำระภาษีตามกำหนด

การควบคุมภายใน ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงความสำคัญของการเสียภาษี จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจด้านบริการประชาชนที่มาชำระภาษี

๔. งานป้องกันและแก้ไขปัญหาน้ำท่วม ภารกิจสำนักช่าง

ความเสี่ยง มีน้ำท่วมขังฉับพลัน สาเหตุจากฝนตกหนัก ท่อระบายน้ำอุดตัน

การควบคุมภายใน มีคำสั่งอยู่เวรเฝ้าระวังน้ำท่วม ๒๔ ชั่วโมง ติดตั้งเครื่องสูบน้ำและลอกท่อระบายน้ำถนนสายหลัก

๕. การออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข ภารกิจสำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง ผู้ประกอบการไม่มาขอต่อใบอนุญาตตามกำหนด

การควบคุมภายใน จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้มายื่นขอต่อใบอนุญาต

๖. โครงการ...

๖. โครงการก่อสร้างโรงเรียนนครนนท์วิทยา ๒ (แห่งใหม่) การกิจสำนักการศึกษา
ความเสี่ยง การดำเนินการก่อสร้างล่าช้า
การควบคุมภายใน ปรับแผนดำเนินงานและเร่งรัดการก่อสร้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้
๗. งานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การกิจกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ความเสี่ยง ระบบไฟฟ้าและระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง
การควบคุมภายใน จัดทำตารางตรวจสอบการทำงานของระบบเครือข่าย ประสานงานกับฝ่ายอาคารสถานที่
๘. การดูแลทรัพย์สินราชการในพื้นที่ชุมชน ๕ ตำบล การกิจกองสวัสดิการสังคม
ความเสี่ยง ทรัพย์สินมีการขโมยและสูญหาย
การควบคุมภายใน จัดทำหนังสือแจ้งให้ชุมชนที่มีครุภัณฑ์รายงานสภาพทรัพย์สินทุก ๖ เดือน และเมื่อมีทรัพย์สินขโมยให้รายงานเจ้าหน้าที่ทันที
๙. การฝึกอบรมและศึกษาดูงานชุมชน การกิจกองสวัสดิการสังคม
ความเสี่ยง ประชาชนมาเข้าร่วมโครงการไม่ครบตามจำนวนที่ยืนยันรายชื่อไว้
การควบคุมภายใน ประสานงานกับชุมชนในการยืนยันเข้าร่วมโครงการอย่างน้อยล่วงหน้า ๑ วันก่อนโครงการเริ่มขึ้น พร้อมแจ้งกำหนดการ วัน เวลา สถานที่ให้ชัดเจน
๑๐. การให้บริการประชาชนด้านงานทะเบียนราษฎรและงานบัตรประจำตัวประชาชน การกิจกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน
ความเสี่ยง ยังมีการร้องเรียนของประชาชนต่อการให้บริการของเจ้าหน้าที่
การควบคุมภายใน จัดฝึกอบรมโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่และการให้บริการประชาชน โดยมีเนื้อหาเกี่ยวกับการทำงานเป็นทีม การให้บริการด้วยหัวใจ
๑๑. การปรับปรุงข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน การกิจกองสารสนเทศภายในและทะเบียนทรัพย์สิน
ความเสี่ยง ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องทำให้ข้อมูลที่ได้รับคลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง และเจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจที่แตกต่างกันในการตีความการใช้ประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
การควบคุมภายใน สร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องให้กับประชาชน โดยการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์เทศบาลนครนนทบุรี, Facebook, Line กองสารสนเทศฯ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์
- ความเสี่ยงระดับกลางจากปัจจัยสิ่งแวดล้อมภายใน**
๑. การรับ-ส่งหนังสือราชการทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ การกิจสำนักปลัดเทศบาล
ความเสี่ยง ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้งาน ความไม่เสถียรของสัญญาณอินเทอร์เน็ต
การควบคุมภายใน ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และมีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวกับระบบสารสนเทศเข้าแก้ไขปัญหา หากระบบฯ เกิดข้อผิดพลาด
๒. กิจกรรมการจัดหาพัสดุ การกิจสำนักคลัง
ความเสี่ยง ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนในช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
การควบคุมภายใน แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบติดตามการใช้แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อบริหารงานโครงการให้มีประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมการควบคุมและเก็บรักษาพัสดุ การกิจสำนักคลัง
ความเสี่ยง การลงทะเบียนพัสดวยังไม่ครบถ้วนถูกต้องตามตัวตนที่มีอยู่จริง
การควบคุมภายใน มีการสอบยืนยันยอดทรัพย์สินให้ตรงกับทะเบียนคุมพัสดุ

๔. งานก่อสร้างกำแพงกันดินริมคลอง การกีดกันน้ำข้าง

ความเสี่ยง อยู่ระหว่างดำเนินการทำกำแพงกันดินริมคลอง เพื่อป้องกันการรुकล้ำแนวคลอง และการพังทลายของหน้าดินบริเวณริมคลอง

๕. งานด้านการป้องกันและควบคุมโรค การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

การควบคุมภายใน สรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานพร้อมทั้งอบรมให้ความรู้

๖. งานจัดซื้อจัดจ้างและการจัดทำฎีกาเบิกจ่าย การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

การควบคุมภายใน จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานและรวบรวมหนังสือชักข้อต่าง ๆ

๗. งานบริหารพัสดุ การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง บันทึกการเบิกจ่ายพัสดุไม่ครบถ้วน

การควบคุมภายใน กำชับให้มีการทำรายงานเบิกจ่ายพัสดุให้ถูกต้อง ครบถ้วนทุกครั้ง

๘. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น อยู่ในภารกิจงานกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนวิธีการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมภายใน มีการประชุมแนวทางเพื่อชักข้อเกี่ยวกับการปฏิบัติ และจัดอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ

๙. งานด้านประชาสัมพันธ์โครงการต่าง ๆ การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง ล่าช้าและกระชั้นชิดในการติดต่อประสานงาน

การควบคุมภายใน ติดต่อประสานงานกับเจ้าของโครงการ และกำหนดการส่งรายละเอียดโครงการที่ชัดเจน

๑๐. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงและการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง สมุดบันทึกการใช้รถยนต์และใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ยังไม่ครบถ้วน

การควบคุมภายใน กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบและจัดทำเอกสารการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ

๑๑. การเบิกจ่ายเกี่ยวกับโครงการ การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องกับ

การจัดโครงการ

การควบคุมภายใน ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงใหม่อย่างสม่ำเสมอ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม และมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๑๒. การปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบภายในประจำปี การกีดกันน้ำข้าง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง การเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบภายในระหว่างปีงบประมาณ

การควบคุมภายใน บริหารจัดการเวลาในการปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายให้สอดคล้องเหมาะสม กับปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้งานบรรลุวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ

ศิริพร ก.

(นางสาวศิริพร กาโพธิ์พันธ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 7 พ.ย. 2566

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี

ที่ ๑๙๓๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยรับตรวจของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ ตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้เทศบาลนครนนทบุรีมีระบบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการตามระเบียบกระทรวงการคลังจึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดเทศบาล	รองประธานกรรมการ
๓. ผู้อำนวยการสำนักคลัง	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการสำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๙. ผู้อำนวยการกองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน	กรรมการ
๑๐. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑๑. ผู้อำนวยการกองสารสนเทศฯและทะเบียนทรัพย์สิน	กรรมการ
๑๒. ผู้อำนวยการกองการท่องเที่ยวและกีฬา	กรรมการ
๑๓. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๑๔. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๑๕. นักวิชาการตรวจสอบภายใน	เลขานุการ
๑๖. เจ้าหน้าที่ในสังกัดหน่วยตรวจสอบภายใน	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ดำเนินการดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี

๒. ให้...

๒. ให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

๓. ให้เลขานุการรวบรวมตามรูปแบบที่ระเบียบกำหนด เสนอคณะกรรมการพิจารณากลับกรองสรุปผลการประเมิน จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

๔. ให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๖ (รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน)

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมนึก ธนเดชากุล)

นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



คำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี

ที่ ๒๐๖๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสำนัก/กอง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๑๙๗๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยรับตรวจของรัฐจัดให้มีการประเมินผลและรายงานการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ พร้อมจัดส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้การติดตามประเมินผลภายในส่วนราชการมีระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอปรับปรุงและแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับสำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวมยุชดา ศกุนตนา	รท. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายเกรียงศักดิ์ วรรณสาร	หัวหน้าฝ่ายรักษาความสงบ	คณะทำงาน
๓. นายชรินทร์ สินธ์สงวน	หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะทำงาน
๔. นางสาวนิสาชล ประจันพล	หัวหน้าฝ่ายประสานงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	คณะทำงาน
๕. นางสาวกุสุมา โตศักดิ์	นิติกรชำนาญการ	คณะทำงาน
๖. นางสาวจงจิตต์ คงนคร	นิติกรชำนาญการ	คณะทำงาน
๗. พ.จ.อ.พีระยุทธ สุขสวัสดิ์	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญการ	คณะทำงาน
๘. นายกฤตวัฒน์ เสถียรกาล	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๙. นางสาวปัทมา เพ็ชรเนียม	ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงานและ เลขานุการ

สำนักคลัง คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางฐานันท์ทิพย์ ทิมจิตต์	ผู้อำนวยการสำนักคลัง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายประสาน หวังอุดมชัย	ผู้อำนวยการส่วนบริหารการคลัง	คณะทำงาน
๓. นางบุศยรินทร์ สุพัฒน์รังษี	ผู้อำนวยการส่วนพัฒนารายได้	คณะทำงาน
๔. นางศิริรัตน์ ศิริวัฒนรักษ์	ผู้อำนวยการส่วนบริหารงานพัสดุ	คณะทำงาน
๕. นางสมฤดี ศรีโสภ	หัวหน้าฝ่ายระเบียบการคลัง	คณะทำงาน
๖. นางสาวณัฏฐา พัดประดับ	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๗. นางชนัญญากานต์ แสนชมภู	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	คณะทำงาน

๘. นางสาว...

๘. นางสาวปติตา กิจธรรม	รท.ฝ่ายจัดหาพัสดุ	คณะกรรมการ
๙. นางศิริพร วุฒิกาญจนวงศ์	นักวิชาการคลังชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑๐. นางสาวคันธมาศ รักษาสัตย์	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑๑. นางสาวปภัสสร สัมฤทธิ์	รท.หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้	คณะกรรมการและ เลขานุการ

สำนักช่าง คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางจันทร์จิรา ลักษณะกุลบุตร	ผู้อำนวยการสำนักช่าง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นายเสริมเกียรติ ศรีพะเนิน	ผู้อำนวยการส่วนควบคุมอาคารและผังเมือง	คณะกรรมการ
๓. นายมานพ ฤทธิเดช	ผู้อำนวยการส่วนการโยธา	คณะกรรมการ
๔. นายสมหมาย บุปผามาโล	หัวหน้าฝ่ายสถาปัตยกรรม	คณะกรรมการ
๕. นายอัมรินทร์ กิจธรรม	หัวหน้าฝ่ายจัดการสภาพแวดล้อมด้านวัสดุใช้แล้ว	คณะกรรมการ
๖. นายไชยา กลิ่นหอม	นักวิชาการสวนสาธารณะชำนาญการ	คณะกรรมการ
๗. นางสาวอรรทัย ขวัญเจริญทรัพย์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๘. นางสาวอิสราภรณ์ กันทะภาศ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๙. นางสาวเพ็ญญา ปองสุข	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการและ เลขานุการ
๑๐. นางสาวนุชนาถ เอี่ยมชูแสง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ

สำนักสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวน้ำเพชร ฉัตรบุญยานนท์	ผู้อำนวยการสำนักสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นายปิยะ พงศ์ศรีณย์	ผู้อำนวยการส่วนบริการสาธารณสุข	คณะกรรมการ
๓. นางสาวพรรษสุดา ไก่แก้ว	ผู้อำนวยการส่วนบริการอนามัยสิ่งแวดล้อม	คณะกรรมการ
๔. นางธันยธร ประลามุข	ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมการสาธารณสุข	คณะกรรมการ
๕. นายปลายพิสุทธิ์ ปากาคิตอนันต์	หัวหน้าฝ่ายควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม	คณะกรรมการ
๖. นางจิราพร พุ่มวิเศษ	นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๗. นางนวลเพ็ญ เหล่าตระกูลงาม	ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวชุติมา ปัญญารัมย์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	คณะกรรมการ
๙. นางจินตนา ของงาม	นักวิชาการสุขาภิบาลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑๐. นายโกคิน พันธนิยม	นักวิชาการสิ่งแวดล้อมชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑๑. นายศาสวัต คำทอง	นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑๒. นางสาวจินตนา หน่อใหม่	นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑๓. นางสาวฐิติพร ก้านบัว	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑๔. นายอนุศักดิ์ ศรีอ่วมบู่	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการและ เลขานุการ
๑๕. นางสาวมัทนา พุ่มมา	ผู้ช่วยนักวิชาการคอมพิวเตอร์	คณะกรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ

สำนักงานการศึกษา คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นายสมชาย หทัยยาง	ผู้อำนวยการสำนักงานการศึกษา	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสุทธาทิพย์ เมืองสุข	ศึกษานิเทศก์ชำนาญการพิเศษ	คณะทำงาน
๓. นางศศิธร แก้วทะนง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๔. นายจตุรงค์ เจริญภาพ	นักวิชาการศึกษานำงาน	คณะทำงาน
๕. นางสาววีรยา โชควิเชียรฉาย	นักวิชาการศึกษานำงาน	คณะทำงาน
๖. นายวิสูตร ตุลยสุข	นักวิชาการศึกษานำงาน	คณะทำงาน
๗. นางจรัส แสนหว่า	บรรณารักษ์ชำนาญการ	คณะทำงาน
๘. นายธรรณพัฒน์ ศรีวงษ์ชา	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๙. นางสาวสมหทัย ตรีวุธ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงานและ เลขานุการ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นายมนต์ธวัช ศรีอินทร์	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายเสถียรพงษ์ เทียนทอง	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะทำงาน
๓. นางสุนิดา เชื้อสำราญ	หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์	คณะทำงาน
๔. นางสาวจันทิมา ส่งช่วย	หัวหน้าฝ่ายบริการและเผยแพร่วิชาการ	คณะทำงาน
๕. นางกัญญาภา จำปรต	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงานและ เลขานุการ

กองสวัสดิการสังคม คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวจินตนา ราชวงษ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวศิริพร ลิ้มพุกเกษม	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๓. นายพิเชษฐ์ ไหวติง	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๔. นางสาวพรรณนิภา อรรถกฤษณ์	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
๕. นายชยวัฒน์ รัตนเกื้อ	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
๖. นางสาวมณฑิมา ดิษฐขัมมะ	นักสังคมสงเคราะห์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗. นายกำพล เทพปทุม	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๘. นางสาวเยาวลักษณ์ โพนศรี	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๙. นายธีรวัชร ทรัพย์อนุกุล	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนปฏิบัติงาน	คณะทำงานและ เลขานุการ

กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน คณะทำงานประกอบด้วย

๑. จำเอกอนุรักษ โยธารักษ์	ผู้อำนวยการกองทะเบียนราษฎรและ บัตรประจำตัวประชาชน	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางจันทรา เทพสุวรรณ	หัวหน้าฝ่ายทะเบียนราษฎร	คณะทำงาน
๓. นางสาววิไลพร ปิ่นแก้ว	หัวหน้าฝ่ายบัตรประจำตัวประชาชน	คณะทำงาน
๔. นายธีรศักดิ์ กะระกล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๕. นางนุชรี หัทธิมใหม่	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖. นางสาววารารณ บำรุงเจริญ	เจ้าพนักงานทะเบียนชำนาญงาน	คณะทำงาน
๗. นายสุทธิเดช เลาะเหาะ	นักจัดการงานทะเบียนและบัตรชำนาญการ	คณะทำงานและ เลขานุการ

กองการท่องเที่ยวและกีฬา คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางพัชรี ธีรขจรวงศ์	ผู้อำนวยการกองการท่องเที่ยวและกีฬา	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวสุขุมล ถนอมนวล	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะทำงาน
๓. นางสาวโสณิดา บุญฉ่ำ	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นายสมมาตร น้าวาน	นักสันทนการปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕. นางสาวณัฐพร มาอ่อน	นักพัฒนาการท่องเที่ยวปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖. นางสาวอิงฟ้า ทับเอี่ยม	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงานและเลขานุการ

กองสารสนเทศภายในและทะเบียนทรัพย์สิน คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวณัฐภท รัตนดลพร	ร.ก.ผู้อำนวยการกองสารสนเทศภายใน	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวธานีณี สุมลย์มาศ	นักวิชาการคลังชำนาญการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวลักขิกา หาญโกทา	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔. นายสุวุฒิจน สุธประเสริฐ	นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕. นายกมล อินทร์เผือก	เจ้าพนักงานการคลังปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๖. นายวรวิษ รุ่งสอาด	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๗. นางสาวทิพาพรรณ เผือกบัว	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงานและเลขานุการ

กองการเจ้าหน้าที่ คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวสุชาดา ขำสืบสุข	หัวหน้าฝ่ายสรรหาและเลือกสรร	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายธนยศ ธนเดชากุล	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร	คณะทำงาน
๓. นางสาวณัฐนิฐ ปกครอง	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นางสาววิจิตา สาลี	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงานและเลขานุการ

หน่วยตรวจสอบภายใน คณะทำงานประกอบด้วย

๑. นางสาวศิริรัตน์ กาโพธิ์พันธ์	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางฉัตรแก้ว จิตินันท์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวเดือนเพ็ญ นิลโต	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงานและเลขานุการ

มีหน้าที่ ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. ให้คณะทำงานทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงของการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ พร้อมจัดส่งรายงานให้หน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรวบรวมรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการ
๒. ให้เลขานุการคณะกรรมการ วิเคราะห์ ประเมินผล และรายงานประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรให้ประธานกรรมการเพื่อประเมินผลการควบคุมภายใน และเสนอต่อนายกเทศมนตรีต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมนึก ธนเดชากุล)
นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๒๒๑๒

ที่ นตท. ๕๒๐๑๒/๑๕๓

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี (ประธานคณะกรรมการการควบคุมภายใน)

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งเทศบาลนครนนทบุรี ที่ ๑๙๗๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการและคณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี (ระดับองค์กร) ได้นำผลการประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. จัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามรูปแบบรายงานที่มาตรฐานกำหนด ดังนี้

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๑)
- (๒) รายงานการประเมินผลองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
- (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๒. จัดทำหนังสือส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

ข้อพิจารณา

เห็นควรนำเรียนผู้บริหาร เพื่อโปรดทราบและพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงาน และหนังสือดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

เรียน นายกเทศมนตรี

- เพื่อโปรดทราบและพิจารณา
- ควรดำเนินการตามเสนอ

(นายมาชัย ไชยสารสมบัติ)
ปลัดเทศบาลนครนนทบุรี

(นางฉัตรแก้ว ฐิตินันท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
เลขานุการคณะกรรมการฯ

(นายสมนึก ชนเดชากุล)
นายกเทศมนตรีนครนนทบุรี



วัฒนธรรมองค์กรเทศบาลนครนนทบุรี
“เสียสละ อุทิศตน คือคนเทศบาล”



ที่ นบ ๕๒๐๑๒/๑๐๖๓

สำนักงานเทศบาลนครนทบุรี
ถนนรัตนธิเบศร์ อำเภอเมืองนนทบุรี
จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลนครนทบุรี

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนนทบุรี

อ้างถึง หนังสือจังหวัดนนทบุรี ที่ นบ ๐๐๐๓/ว ๔๑๓๓ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๒ แผ่น
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๔ แผ่น
๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑๑ แผ่น
๔. แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) จำนวน ๓ แผ่น

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลนครนทบุรีจะต้องดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เทศบาลนครนทบุรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในของเทศบาลนครนทบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘ และข้อ ๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมนึก ธนเดชากุล)
นายกเทศมนตรีนครนทบุรี

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๐ ๒๕๘๘ ๐๕๐๕ ต่อ ๒๒๑๒

โทรสาร ๐ ๒๕๘๘ ๐๕๑๖

ผู้ประสานงาน นางสาวศิริรัตน์ กาโพธิ์พันธ์

โทรศัพท์เคลื่อนที่ ๐๙ ๖๖๔๕ ๙๔๔๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”