



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ของ

เทศบาลตำบลจอมทอง

อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่

(1 ตุลาคม 2561 – 30 กันยายน 2562)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

จัดทำโดย

เทศบาลตำบลจอมทอง

อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน/ผู้กำกับดูแล/คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการ
ตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ/นายอำเภอจอมทอง

เทศบาลตำบลจอมทอง อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลจอมทองกำหนด ซึ่งเป็นไป
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้
ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การ
สิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลจอมทองเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน
มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน,ผู้กำกับดูแล,คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและ
ประเมินผลภาคราชการ,นายอำเภอจอมทอง

(ลงชื่อ)



(นายอุดม คำวัน)

นายกเทศมนตรีตำบลจอมทอง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว
ในเชิงประมาณ/ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงและได้กำหนด
ปรับปรุงการควบคุมภายใน ในเชิงประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด จำนวน ๓ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝ่ายปกครอง
- กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์
- กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

กองคลัง มีจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

กองช่าง มีจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า

กองการศึกษาฯ มีจำนวน ๓ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการบริหารงบประมาณและพัสดุสถานศึกษา
- กิจกรรมการบริหารโครงการด้านประเพณีวัฒนธรรมและกีฬานันทนาการ
- กิจกรรมการอุดหนุนงบประมาณค่าอาหารกลางวันและการจัดสรรอาหารเสริม (นม)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มี 2 กิจกรรม คือ

- กิจกรรมคัดแยกขยะ
- กิจกรรมการด้านการบริการสาธารณสุขในการป้องกันและระงับโรคติดต่อ

สถานธนาบาลเทศบาลตำบลจอมทอง มี 1 กิจกรรม คือ

- กิจกรรมการเก็บรักษาทรัพย์สินรับจำนำ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดช่วงเวลาการตรวจสอบควบคุมภายในให้มีระยะเวลาสม่ำเสมอ

๒.๒ แต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้ามาดูแลตรวจสอบให้ทั่วถึง