



ที่ ชม ๖๒๑๐๑/๑๕๕๗

สำนักงานเทศบาลตำบลสบตึ๊ยะ
อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๑๖๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบตึ๊ยะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
เรียน นายอำเภอจอมทอง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบตึ๊ยะ ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความ
เชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ โดยให้หน่วยงานของรัฐแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
และเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนาม
และรายงานผลไปยังผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลสบตึ๊ยะได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล
ตำบลสบตึ๊ยะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอจัดส่งรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบตึ๊ยะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งมีรายละเอียด
ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมบัติ ทองแหง)

นายกเทศมนตรีตำบลสบตึ๊ยะ

งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๕๓๑๐-๖๕๒๘, ๐-๕๓๑๐-๖๕๓๐ ต่อ ๑๐

โทรสาร. ๐-๕๓๓๔-๒๐๐๒

www.sobtia.org

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอจอมทอง

เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง ทางการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอจอมทอง

(ลงชื่อ).....

(นายสมบัติ ทองแหง)

นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ

สำนักปลัดเทศบาล จำนวน ๕ กิจกรรม ได้แก่

- กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- กิจกรรมงานสาธารณสุข
- กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์
- กิจกรรมการการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- กิจกรรมการดำเนินการศูนย์บริการร่วม

/ กองคลัง ...

กองคลัง มีจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมด้านการจัดทำรายงานการเงิน

กองช่าง มีจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบเขียนแบบ

กองการศึกษา มีจำนวน ๑ กิจกรรม คือ

- กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ดังนี้

๒.๑ การกำหนดช่วงเวลาการตรวจสอบควบคุมภายในให้มีระยะเวลาสม่ำเสมอ

๒.๒ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้ามาดูแลตรวจสอบ

อย่างทั่วถึง

๒.๓ กำชับติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นให้ทันต่อเหตุการณ์ เป็นประจำและสม่ำเสมอ

๒๒๒
๒๒๒ ๒๒๒
๒๒๒๒ / ๒๒๒
..... ปตท.เทศบาล
..... หักหน้าสำนักปลัด
..... พิมพ์งาน/ตรวจ

คู่มือฉบับ

แบบ ปค. ๔

เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปัจจัยภายใน</p> <p>๑.๑ การมอบอำนาจและความรับผิดชอบในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยความร่วมมือกันของท้องถิ่นและท้องที่ หน่วยงานกำกับดูแล</p> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดระดับความรู้ ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับแต่ละ ตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม มีการกำหนดภาระงาน (Job Description) มีการจัดฝึกอบรมบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ปัจจัยภายนอก จัดทำแผนการป้องกันสาธารณภัยบุคลากร งบประมาณ วัสดุ อุปกรณ์ เพื่อพร้อมรับกับสาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา โดยเฉพาะห้วงเวลาที่เกิดซ้ำๆ</p> <p>๑.๒ กิจกรรม ด้านสาธารณสุข</p> <p>๑. การบูรณาการการปฏิบัติงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ โรงพยาบาลจอมทอง ,โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ,อสม.ประจำหมู่บ้าน โดยการรายงานผล สรุปผลผู้ป่วยโรคระบาด เช่น ไข้เลือดออก โรคไข้หวัด เป็นต้น</p> <p>๑.๓ กิจกรรม การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๑. ฝึกอบรมให้ความรู้ประชาชนในการทำบุญหมักชีวภาพเพื่อลดปริมาณขยะ</p> <p>๒. หมู่บ้านนำร่อง ธนาคารขยะ</p> <p>๓. กิจกรรมขยะแลกไข่ส่งเสริมให้เกิดการคัดแยกขยะในชุมชน</p> <p>๔. กิจกรรมการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่ป่าชุมชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ปัจจัยสภาพแวดล้อมทางการควบคุมภายในที่มีช่วยสร้างประสิทธิผลในการปฏิบัติงานมีทรัพยากรทางด้านบุคลากรและบุคลากรเพียงพอ และมีการออกคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งอย่างชัดเจนและมีแผนงานโครงการพัฒนาบุคลากรช่วยให้การบริหารมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ กิจกรรม การปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>๑. การฝึกอบรมให้ความรู้การปกครองในระบอบประชาธิปไตย</p> <p>๒. การจัดเวทีเสวนา กิจกรรม การสร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>๓. การร่วมกิจกรรมแสดงออกความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>๑.๕ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๑. การปฏิบัติงานบูรณาการร่วมกับหน่วยงานหลายภาคส่วนมีการเฝ้าระวังปัญหาเสพติดทุกหมู่บ้าน</p> <p>๒. การประชุมเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. มีการบริหารจัดการปัญหาเสพติดอย่างเป็นระบบ โดยการจัดสรรงบประมาณดำเนินการและการได้รับเงินอุดหนุนงบประมาณ ตั้งแต่ การ RE-X ray ตรวจหาผู้เสพสารเสพติด , การตรวจติดตามผู้ที่เสพสารเสพติด, การนำผู้เสพติดสารเสพติดเข้าค่ายบำบัด และส่งเสริมอาชีพให้กับผู้ผ่านการบำบัดแล้ว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. สาธารณภัยที่สามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลาต่อเนื้อจะเป็นความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติต่าง ๆ หรืออุบัติเหตุใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ การปรับปรุง และกำหนดกรอบ แผนสาธารณภัย ให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน ยึดถือตามระเบียบปฏิบัติอย่างถูกต้อง</p> <p>๒.๒ กิจกรรม ด้านสาธารณสุข</p> <p>๑. การเกิดโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น ๆ ในพื้นที่เป็นประจำทุกปี การปฏิบัติตามแผนการป้องกันระงับโรคติดต่อ หน่วยงานได้มีการสร้างเครือข่ายป้องกันการระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p> <p>๒.๓ กิจกรรม การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๑. การสร้างกิจกรรมในการให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการลดปัญหาโลกร้อนขาดความต่อเนื่อง โดยที่</p>	<p>เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ได้ปฏิบัติตามที่ระบุไว้ ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการประเมินความเสี่ยง อย่างสม่ำเสมอ โดยสามารถปรับเปลี่ยนการควบคุม ภายในให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายความสำเร็จ ของงานเป็นสำคัญอย่างมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ดำเนินการคือ การส่งเสริมปลูกต้นไม้ในพื้นที่สาธารณะ ประโยชน์ในพื้นที่</p> <p>๒. ขาดการบริหารจัดการระบบการจัดการปัญหาขยะ เช่น การส่งเสริมการลดปัญหาขยะในหมู่บ้านโดยการคัด แยกขยะ เพื่อลดปัญหาการเผา ทำลายขยะอันตราย มีหมู่บ้านเข้าร่วมโครงการน้อย</p> <p>๒.๔ กิจกรรม การปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์</p> <p>๑. ประชาชนขาดความร่วมมือในการเข้าร่วมกิจกรรม ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในระบอบ ประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข</p> <p>๒.๕ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. เยาวชนเกิดการเรียนแบบจากสภาพแวดล้อมที่ไม่ดี ๒. ชุมชนขาดความจริงจัง ในการแก้ไข ป้องปรามยาเสพติด</p> <p>๓. การขาดดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดการ กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลาน ของตนเสพหรือ ค้ายาเสพติด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงานรับผิดชอบงาน อย่าง ชัดเจน</p> <p>๒. จัดให้มีอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตลอดเวลา การให้บุคลากรเข้ารับฝึกอบรม สัมมนาพัฒนา ความรู้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ ประสาน ความร่วมมือกับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน เตือนภัย ผ่านทางหอกระจายข่าว ประจำหมู่บ้าน</p> <p>๓.๒ กิจกรรม ด้านสาธารณสุข</p> <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงานรับผิดชอบงาน อย่าง ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ไปอบรมสัมมนาทุกครั้งที่มีการอบรม เสริมความรู้</p>	<p>มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสมและ จัดทำระเบียบควบคุมแต่ละงาน จัดทำแผน ซึ่งอธิบายเกี่ยวกับการบริหารความปลอดภัย มีสารสนเทศ มีโครงสร้างในการดำเนินการ ด้านการรักษาความปลอดภัยและความ รับผิดชอบมีการควบคุมความเสี่ยงจากการใช้ ระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อป้องกันความสูญเสียของ ทรัพย์สินของทางราชการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ร่วมกับรพ.สต.ในเขตพื้นที่</p> <p>๔. การจัดเตรียมบุคลากร วัสดุ อุปกรณ์ พร้อมรับกับ สถานการณ์การระบาดของโรค</p> <p>๕. จัดประชาคมวางแผนการแก้ไขปัญหาการระบาดของ ไข้เลือดออก</p> <p>๖. จัดอบรมพัฒนาศักยภาพทีมพ่นเคมีในพื้นที่</p> <p>๓.๓ กิจกรรม การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>๑. มีการจัดกิจกรรมการทำปุ๋ยหมักชีวภาพ</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงปัญหา สิ่งแวดล้อม</p> <p>๓.๔ กิจกรรม การปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์</p> <p>๑. มีการฝึกอบรมให้ความรู้ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. สร้างความเข้าใจให้ประชาชนในด้านการมีส่วนร่วม</p> <p>๓.๕ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. มีการสนับสนุนงบประมาณให้แก่หมู่บ้านในการ จัดกิจกรรมเฝ้าระวัง</p> <p>๒. มีคณะทำงานในการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดระดับตำบล</p> <p>๓. ออก Re -X- Ray ทุกหมู่บ้านและสถาบันการศึกษา ในพื้นที่</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การติดต่อ ประสานงานทั้งภายในและภายนอกเป็นเครื่องมือช่วย ในการบริหารความเสี่ยง คือ มีการรับรู้ข้อมูลข่าวสาร ทางอินเทอร์เน็ตและการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน การติดต่อประสานงานโดยใช้โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุ สื่อสาร ในการแจ้งเหตุเตือนภัย รวมถึง การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารอย่างเร่งด่วน</p>	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมตาม ความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุ วัตถุประสงค์ของการทำงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ติดตามผลจากแบบสอบถาม มีการเสนอผลการดำเนินงานทุกครั้งเมื่อปฏิบัติการกิจเสร็จ และผู้บังคับบัญชาควบคุมติดตามประเมินผล</p>	<p>มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามสมควร สามารถดำเนินการได้ดี มีแนวทางการติดตามประเมินที่เหมาะสมโดยมีการบริหารงานแบบให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วมลดภาวะความเสี่ยงต่อการควบคุม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรม การจัดทำรายงานการเงิน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๐ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใด รวมถึงการก่อหนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการปรับปรุงแก้ไขแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. แต่งตั้งและแจ้งข้อมูลผู้ทำบัญชีที่ทำหน้าที่ผู้กำกับดูแลด้านบัญชี และผู้ทำบัญชีที่ทำหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชีต่ออธิบดีกรมบัญชีกลาง</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานการจัดทำรายงานการเงินให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p> <p>๒. ใช้ Internet เพื่อพัฒนาความรู้ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์งบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ให้ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องผ่าน Website ของเทศบาล</p>	<p>กองคลัง ได้ดำเนินการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตลอดจนจัดทำรายงานการเงิน เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ โดยการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงกองคลัง เทศบาลตำบล สบเตี้ยะ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกงานในกองคลัง มีการติดตามควบคุมภายในของแต่ละงาน ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งเจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง ซึ่งบุคลากรในกองคลังได้มีการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องเพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมกองคลัง ได้มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้ได้รับความรู้ ความเข้าใจ สามารถแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น สร้างความเชื่อมั่นว่าจะเกิดผลสำเร็จ ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการรับผิดชอบงานด้านบัญชี โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> <p>ระบบ Internet ของเทศบาลมีความเหมาะสม ทันสมัย สะดวกต่อการใช้งานทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ รองรับกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล จัดทำรายงานการเงินเสนอต่อผู้บริหารได้ถูกต้อง ครบถ้วนตามกำหนดระยะเวลา</p>	<p>กองคลัง ได้จัดทำรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ เสนอต่อผู้บริหารได้ตรงตามกำหนดระยะเวลา เพื่อผู้บริหารจะได้นำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงบประมาณของเทศบาลต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรม ด้านการสำรวจออกแบบเขียนแบบ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากสภาพพื้นที่ไม่ตรงกับแบบมาตรฐานฯ - การเขียนแบบมีการเขียนรายละเอียดเพิ่มเข้าไปในแบบแปลนไม่ตรงกับสภาพพื้นที่จริง - ไม่ได้มีการนำแบบไปตรวจเช็คกับผู้นำชุมชนว่าถูกต้องตามวัตถุประสงค์หรือไม่ - สภาพพื้นที่ก่อสร้างเดิมมีการอุทกให้ทำถนนแต่ไม่มีหนังสือยินยอมไว้เป็นหลักฐานอาจทำให้เกิดข้อพิพาทภายหลังได้ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบแปลนไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน - มีการขอแก้ไขแบบแปลน - ไม่มีหนังสืออุทกที่ดินในการทำแนวกถนนใหม่หรือขยายถนน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - หาแบบแปลนมาตรฐานที่มีขนาดหรือการใช้ประโยชน์ใกล้เคียงกับสภาพพื้นที่จริงเพื่อนำมาเป็นพื้นฐานในการออกแบบ - ตอนสำรวจเพื่อการออกแบบต้องทำการเก็บรายละเอียดสภาพแวดล้อมให้ได้มากที่สุด - ให้มีการตรวจสอบแบบแปลนจากผู้นำชุมชนก่อนและให้ลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน - ขณะทำการสำรวจให้ดำเนินการตรวจสอบแนวเขตที่ดินถ้ามีการอุทกที่ดินเพื่อก่อสร้างถนนจะต้องมีหนังสืออุทกที่ดินจากเจ้าของที่ทำการอุทกให้เพื่อก่อสร้างถนน <p>๔. สารสนเทศการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระบบ Internet มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการ ส่วนโยธา มีระบบ Internet มาช่วยในการพัฒนาความรู้ในการสำรวจ 	<p>ผลการประเมิน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การสำรวจพื้นที่ก่อสร้างต้องทำการเก็บรายละเอียดสภาพแวดล้อมให้ครบทุกมิติ ทุกด้าน เพื่อเวลาออกแบบและเขียนแบบจะได้ถูกต้องกับสภาพพื้นที่ เมื่อเขียนแบบออกมาแล้ว นำข้อมูลการสำรวจมาตรวจเช็คกับแบบแปลน อีกครั้ง และนำแบบแปลนดังกล่าวไปตรวจสอบกับผู้นำหมู่บ้านเจ้าของพื้นที่ ๒. การออกแบบแปลนก่อสร้างต้องยึดแบบมาตรฐานเป็นหลัก โดยทุกครั้งต้องตรวจสอบกับแบบมาตรฐานว่าตรงกับสภาพพื้นที่ที่จะก่อสร้างหรือไม่ถ้าไม่ตรงต้องยึดกับแบบมาตรฐานที่มีขนาดใกล้เคียงมากที่สุด ๓. การออกสำรวจแนวกถนนต้องเริ่มทำการตรวจสอบแปลงที่ดินบริเวณที่จะก่อสร้างถนนว่ามีแนวกถนนสาธารณประโยชน์เดิมหรือไม่ <p>ข้อสรุป</p> <p>การประชุม กองช่าง ได้มีการชี้แจงในเรื่องการออกแบบและเขียนแบบสิ่งก่อสร้างต่างๆ นั้น ในขั้นตอนการสำรวจออกแบบจะต้องมีการแจ้งให้ผู้นำชุมชนได้ร่วมการสำรวจเพื่อการออกแบบและแจ้งความต้องการต่างๆของคนในชุมชน ซึ่งบางครั้งการออกแบบก็ต้องหาข้อมูลทาง Internet เกี่ยวกับแบบมาตรฐานโดยให้การออกแบบต้องยึดกับแบบมาตรฐานให้มากที่สุด รวมถึงการตรวจสอบแนวกถนนเดิมจากเว็บไซต์ค้นหาแปลงที่ดินว่าเป็นถนนสาธารณะหรือไม่และตรวจสอบหลักโฉนดและเมื่อออกแบบเสร็จแล้วก็ให้นำแบบแปลนที่ทำเสร็จเรียบร้อยแล้วไปให้ผู้นำชุมชนได้ตรวจสอบว่าแบบแปลนที่นำมาเสนอนั้นถูกต้องตามความต้องการหรือไม่ก่อนที่จะนำเสนอเพื่อการอนุมัติแบบแปลนดังกล่าวต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>ออกแบบค้นหาแบบแปลนมาตรฐานของหน่วยงานต่างๆให้ตรงกับสภาพพื้นที่ที่จะออกแบบก่อสร้างรวมถึงการตรวจสอบแปลงที่ดินว่ามีทางสาธารณะเดิมอยู่หรือไม่</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ต้องมีการระบุในแบบแปลนว่าได้มีการคัดลอกตัดแปลง มาจากแบบมาตรฐานของหน่วยงานใด - ตรวจสอบแบบแปลนว่ามีความขัดแย้งกันหรือไม่ - มีการลงลายมือชื่อของผู้นำหมู่บ้านในการตรวจเช็คแบบแปลนว่าตรงกับความต้องการหรือไม่ - ตรวจสอบแปลงที่ดินว่าเดิมมีแนวถนนหรือไม่หรือเป็นถนนที่อุทิศจากชาวบ้านเพื่อทำถนนเข้าออก 	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>กองการศึกษา</p> <p>กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจาก "สภาพแวดล้อมภายใน" ดังนี้ ด้านการเงินและบัญชี เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่ทำหน้าที่หรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน หรืองานเกี่ยวกับการเงินการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในแต่ละศูนย์</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เจ้าหน้าที่ขาดการควบคุม แนะนำ และความรู้ ประสบการณ์ ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรม ฝึกอบรมพัฒนาครูและเจ้าหน้าที่ทุกคนให้มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในด้านที่ได้รับผิดชอบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองการศึกษา มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนด อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมเป็นอย่างดี และการติดต่อประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางศัพท์ และหนังสือประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายเสียงหมู่บ้าน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และกองการศึกษา ต้องกำกับ ดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองการศึกษา เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปี</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป ๔. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕. งานกีฬาและนันทนาการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านเพื่อให้การควบคุม คำแนะนำในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามความใน ข้อ ๖ ของระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ อย่างมีประสิทธิภาพผลตามสมควร และได้มีการปฏิบัติจริง แต่ทั้งนี้ยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานต่อไป ดังต่อไปนี้

ผลการประเมินพบว่า กิจกรรมของสำนักปลัดเทศบาล ซึ่งมีกิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมด้านสาธารณสุข กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน กิจกรรมการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ กิจกรรมการการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีความเสี่ยงคือ สภาพแวดล้อมที่ไม่สามารถควบคุมได้ หรือความเสี่ยงที่ไม่อาจจะคาดหมายได้เกิดขึ้น ซึ่งอยู่นอกเหนือจากการควบคุม เช่น ภัยธรรมชาติ จึงทำให้บางครั้งการปฏิบัติงานอาจเกิดปัญหา กิจกรรมงานสาธารณสุข เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกที่ยังเกิดขึ้นในพื้นที่อยู่ และการสร้างจิตสำนึกด้านปัญหาภาวะโลกร้อน กิจกรรมปกป้องสถาบัน และการป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด

ส่วนกองคลัง เมื่อมีการบังคับใช้พระราชบัญญัติว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งมีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงใหม่ กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายค่าเช่าซื้อบ้าน มีการควบคุมคือตรวจสอบการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ด้านกองช่าง กิจกรรมด้านการออกแบบเขียน แบบมีการควบคุมคือสอบถามความต้องการจากตัวแทนชุมชนก่อนที่จะทำการออกแบบและเขียนแบบว่าต้องการแบบไหน เมื่อเขียนแบบเสร็จแล้วก็นำไปให้ตัวแทนชุมชนได้ทำการตรวจสอบก่อนเสนออนุมัติ

และกองการศึกษา กิจกรรมด้านการพัสดุความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน โดยให้มีการจัดทำทะเบียนควบคุมดูแลรักษาทรัพย์สิน การควบคุม การรับ-จ่าย วัสดุครุภัณฑ์ การดูแลรักษาพัสดุครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในแต่ละศูนย์

(นายสมบัติ ทองแหง)

นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้าสำนักปลัดฯ
..... พิมพ์ทาน/ตรวจ

คู่มือ

แบบ ปค. ๕

เทศบาลตำบลบึงเตี้ยะ อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยฝ่ายพลเรือน และงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและภัยธรรมชาติและภัยสาธารณภัยสามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติได้จริงช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้ง การปฏิบัติภารกิจการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย สัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมาย</p>	<p>๑. การเกิดโรคติดต่อซึ่งเป็นไวรัสสายพันธุ์ใหม่เกิดขึ้นอยู่เสมอ</p> <p>๒. บุคลากรผู้มีความเชี่ยวชาญในการส่งเสริมและป้องกันด้านสาธารณสุขยังขาด</p> <p>๓. แผนการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไวรัสระบาดต้องมีการปรับปรุงและควบคุมอยู่เสมอ</p>	<p>๑. ปรับปรุงแผน และซักซ้อมการป้องกันในระดับพื้นที่ในกรณีเกิดโรคแพร่ระบาด</p> <p>๒. ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคใช้เลือดออกมรภกับรพ. สด. ในเขตพื้นที่</p>	<p>๑. มีแผนการ และทำการประชุมหารือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาในพื้นที่</p> <p>๒. แก้ไขปัญหาเบื้องต้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการป้องกันโรคติดต่อในชุมชนได้อย่างต่อเนื่องทันทั่วทั้ง</p> <p>๓. มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชน ทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. มีการอบรม และทำการประชุมหารือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาในพื้นที่ตำบลบึงเตี้ยะ</p>	<p>๑. การเกิดโรคติดต่อซึ่งเป็นไวรัสสายพันธุ์ใหม่เกิดขึ้นอยู่เสมอ</p> <p>๒. บุคลากรผู้มีความเชี่ยวชาญในการส่งเสริมและป้องกันด้านสาธารณสุขยังขาด</p> <p>๓. แผนการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไวรัสระบาดต้องมีการปรับปรุงและควบคุมอยู่เสมอ</p>	<p>๑. จัดเตรียมบุคลากรวัสดุ อุปกรณ์ให้พร้อมรับกับสถานการณ์ได้อย่างทันทีทั้งเจ้าหน้าที่ภายใน และ ภายนอก ทั้ง ๒๑ หมู่บ้าน</p> <p>๒. พัฒนาและส่งเสริมบุคลากรด้านสาธารณสุขให้มีความสามารถสามารถพัฒนากาการบริหารจัดการด้านสาธารณสุขได้</p> <p>๓. จัดอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีพื้นฐานเดิม</p> <p>๔. จัดประชาคมวางแผนการแก้ไขปัญหาการระบาดใช้เลือดออก</p>	<p>ผู้รับผิดชอบ</p> <p>นางสาวพิสมัย ธรรมใจ</p> <p>ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล</p> <p>นางสาวจักริภรณ์ ไชยเดช</p> <p>ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลสวายใต้ จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านสาธารณสุข วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้าน สาธารณสุขเกิดประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันเกิดการเกิดปัญหา ในพื้นที่ได้</p>	<p>๑. จำนวนหมู่บ้าน ชุมชนที่มีความพร้อมในการทำปุ๋ยหมักชีวภาพในครัวเรือนยังมีน้อย ๒. ระบบการบริหารจัดการขยะของตำบลสวายใต้ยังไม่ดี มาตรฐาน ๓. เทศบาลฯ ยังขาดการส่งเสริมกิจกรรมการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรมการทำปุ๋ยหมักชีวภาพประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อม ๓. การสร้างทีมงานในการบริหารจัดการระบบขยะและสิ่งแวดล้อมของตำบล ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง ๕. มีการจัดโครงการปลูกต้นไม้อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ</p>	<p>๑. มีการฝึกอบรมให้ความรู้การทำปุ๋ยหมักชีวภาพเพื่อลดปัญหาขยะ ๒. มีการประชาสัมพันธ์การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ๓. คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายภายในสำนักปลัด ๔. มีการปฏิบัติจริงโดยมีดำเนินกิจกรรม/โครงการส่งเสริมให้ครัวเรือนหมู่บ้านส่งเสริมความรู้ในการนำหมักชีวภาพจากขยะ</p>	<p>๑. จำนวนหมู่บ้าน ชุมชนที่มีความพร้อมในการทำปุ๋ยหมักชีวภาพในครัวเรือนยังมีน้อย ๒. ระบบการบริหารจัดการขยะของตำบลสวายใต้ยังไม่ดี มาตรฐาน ๓. เทศบาลฯ ยังขาดการส่งเสริมกิจกรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. ให้ความรู้การทำปุ๋ยหมักชีวภาพเพื่อลดปัญหาขยะในครัวเรือนโดยขยายให้มีจำนวนชุมชนเพิ่มมากขึ้นในทุกปีงบประมาณ ๒. จัดวางระบบการแก้ไขปัญหามลพิษในตำบลอย่างเป็นระบบได้แก่ งบประมาณดำเนินการ บุคลากร เกษียณที่ถึงระยะ การบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน โดยการคัดแยกขยะก่อนกำจัด ๓. จัดโครงการปลูกต้นไม้อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติเพิ่มขึ้น</p>	<p>ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิสมัย ธรรมใจ ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล นางสาวจักริภรณ์ ไชยเดช ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลสวายบุรี จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การลดปัญหาภาวะ โลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนเกิดจิตสำนึกใน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรมการทำ หมักชีวภาพ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนักถึงปัญหา สิ่งแวดล้อม ๓. การสร้างทีมงานในการ ปฏิบัติงานในการบริหารจัดการ ระบบขยะและสิ่งแวดล้อมของ ตำบล ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ อย่างต่อเนื่อง ๕. มีการจัดโครงการปลูกต้นไม้ อนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติ</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม การทำหมักชีวภาพ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนตระหนักถึง ปัญหาสิ่งแวดล้อม ๓. การสร้างทีมงานใน การปฏิบัติงานในการ บริหารจัดการระบบขยะ และสิ่งแวดล้อมของ ตำบล ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้อย่างต่อเนื่อง ๕. มีการจัดโครงการ ปลูกต้นไม้อนุรักษ์ ทรัพยากร ธรรมชาติ</p>	<p>๑. มีการฝึกอบรมให้ ความรู้การทำปุ๋ยหมัก ชีวภาพเพื่อลดปัญหา ขยะ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ๓. คำสั่งแบ่งงานและ การมอบหมายภายใน สำนักปลัด ๔. มีการปฏิบัติจริงโดยมี ดำเนินกิจกรรม/ โครงการส่งเสริมให้ ความรู้ต่อหมู่บ้าน ครัวเรือน เช่น การ ส่งเสริมความรู้ในการทำ น้ำหมักชีวภาพจากขยะ</p>	<p>๑. มีการจัดกิจกรรม การทำปุ๋ยหมักชีวภาพ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนตระหนักถึง ปัญหาสิ่งแวดล้อม ๓. การสร้างทีมงานใน การปฏิบัติงานในการ บริหารจัดการระบบขยะ และสิ่งแวดล้อมของ ตำบล ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้อย่างต่อเนื่อง ๕. มีการจัดโครงการ ปลูกต้นไม้อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ</p>	<p>๑. ให้ความรู้การทำปุ๋ย หมักชีวภาพเพื่อลด ปัญหาขยะในครัวเรือน โดยขยายให้มีความ ชุมชน เพิ่มมากขึ้นในทุก ปีงบประมาณ ๒. จัดวางระบบการ แก้ไขปัญหาขยะใน ตำบลอย่างเป็นระบบ ได้แก่ งบประมาณ ดำเนินการ บุคลากร เก็บขยะ ที่ทิ้งขยะ การ บริหารจัดการขยะมูล ฝอยชุมชน โดยการคัด แยกขยะก่อนกำจัด ๓. จัดโครงการปลูก ต้นไม้อนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติเพิ่มขึ้น</p>	<p>ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิสมัย ธรรมใจ ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล นางสาวจักริภรณ์ ไชยเดช ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล</p>

เทศบาลตำบลสตะยี่ อำเภोजอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การปกป้องเขตทุน สถาบันพระมหากษัตริย์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ สร้างความสามัคคีให้เกิดขึ้นใน ประเทศไทย	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็นประมุข ๒. ความคิดเห็น แนวทาง ประชาธิปไตยของแต่ละคนใน ชุมชนมีความแตกต่างกัน	๑. มีกิจกรรม ร่วม กิจกรรมอันเกี่ยวกับการ แสดงความจงรักภักดีต่อ สถาบันพระมหากษัตริย์ ๒. ประชาสัมพันธ์และ ให้ความรู้กับประชาชน ให้ทราบและตระหนักถึง บทบาทของการมีส่วนร่วม ร่วมและการเข้าใจใน ระบอบประชาธิปไตย	๑. มีการดำเนิน กิจกรรมด้านการแสดง ความจงรักภักดีต่อ สถาบัน เช่น การร่วม กิจกรรมวันพ่อ วันแม่ กิจกรรม บำเพ็ญ ประโยชน์ในหมู่บ้าน ๒. การฝึกอบรมให้ ความรู้กับประชาชน	๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็น ประมุข ๒. ความคิดเห็น แนวทางการประชาธิปไตย ของแต่ละคนในชุมชน มีความแตกต่างกัน	๑. จัดอบรมให้ความรู้ใน ด้านการปกครองระบอบ ประชาธิปไตยอันมี พระมหากษัตริย์เป็น ประมุข ๒. สร้างความรู้ ความ เข้าใจให้ประชาชนให้ ได้รับข่าวสารที่เป็นจริง และให้รับฟังข่าวสาร หลาย ๆ ด้าน เพื่อใช้ ประกอบการพิจารณาว่า ข้อมูลใดมีความน่า จะเป็นมากที่สุด	ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิสมัย ธรรมใจ ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล นางสาวจกักริณี ไชยเดช ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบึงเตี้ย อำเภोजอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสฟติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา เสฟติดในพื้นที่	๑. กลุ่มประชาชนและ เยาวชนยังสามารถเข้าไป เกี่ยวข้องกับเสฟติดได้อยู่ เสมอ ๒. ชุมชนขาดการมีส่วนร่วม ในการป้องกันเสฟติด ๓. ยังมีจุดเสี่ยงในพื้นที่ที่ต้อง ควบคุมเป็นพื้นที่ปลอดภัยเสฟ ติด	๑. มีการสนับสนุน งบประมาณให้แต่ละ หมู่บ้านในการจัดกิจกรรม เฝ้าระวัง ๒. มีคณะทำงานในการ ป้องกันและแก้ไขปัญหา เสฟติดระดับตำบล ๓. มีการประชุมเพื่อรับฟัง ความคิดเห็น ๔. ลงพื้นที่ในการ Re-X- ray ๕. สร้างความเข้มแข็ง ให้กับชุมชน มีการออกตรวจติดตาม อย่างต่อเนื่อง ๖. การบำบัดฟื้นฟูผู้ติดยา เสฟติด ๗. การบูรณาการร่วมกับ หลายภาคส่วนในพื้นที่ ๘. การจัดทำแผนการป้องกัน และแก้ไขปัญหาเสฟติด	๑. มีการบูรณาการการ ปฏิบัติงานกับหลายภาค ส่วน ๒. ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. มีคณะทำงานระดับ ตำบล ๔. สนับสนุน ๕. ประเมินให้หมู่บ้าน ดำเนินการ	๑. กลุ่มประชาชนและ เยาวชน ยังสามารถเข้า ไปเกี่ยวข้องกับเสฟ ติดได้อยู่เสมอ ๒. ชุมชนขาดการมีส่วน ร่วมในการป้องกัน เสฟติด ๓. ยังมีจุดเสี่ยงในพื้นที่ที่ ต้องควบคุมเป็นพื้นที่ ปลอดภัยเสฟติด	๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ให้ ความรู้ต่อเด็ก เยาวชน ให้เห็นโทษ และป้องกัน ตัวเองจากเสฟติด ๒. ควรติดตั้งกล้องวงจร ปิดบริเวณที่เป็นจุดเสี่ยง ต่อการรวมตัวของกลุ่มผู้ เสฟ ผู้ค้าในพื้นที่ชุมชน	ผู้รับผิดชอบ นางสาวพิสมัย ธรรมใจ ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล นางสาวจักริภรณ์ ไชยเดช ตำแหน่ง หัวหน้าสำนัก ปลัดเทศบาล นายรัช นครสวรรค์ ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันฯ

เทศบาลตำบลสลับเตี้ยะ อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง กิจกรรม การจัดทำรายงานการเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถบันทึกบัญชี และจัดทำรายงานการเงินใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAs) ตลอดจนจัดทำ รายงานการเงิน ตามเกณฑ์ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ ตั้งแต่ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็น ต้นไป</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับความรู้ มอบหมายขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดทำ รายงานการเงินตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐสำหรับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นมีการ ปรับปรุงแก้ไขแนวทาง ปฏิบัติในการบันทึกบัญชี ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐ</p>	<p>กองคลัง ได้มีการ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อให้ได้รับความรู้ ความเข้าใจสามารถ แก้ไขปัญหาที่อาจ เกิดขึ้น สร้างความ เชื่อมั่นว่าจะเกิดผล สำเร็จ ลดความเสี่ยง ในการปฏิบัติงาน และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ในการรับผิดชอบงาน ด้านบัญชี โดยอยู่ ภายใต้การกำกับดูแล ของผู้บังคับบัญชา</p>	<p>การประเมินผล กอง คลัง เทศบาลตำบล สลับเตี้ยะอยู่ในระดับ ที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกงานใน กองคลัง มีการ ติดตามควบคุม ภายในของแต่ละงาน ทั้งนี้ต้องอาศัยความ ร่วมมือทั้งเจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงาน จ้างทุกระดับอย่าง จริงจังซึ่งบุคคลากร ในกองคลังได้มีการ พัฒนาความรู้ ต่อเนื่องเพื่อนำมาใช้ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กรมส่งเสริมการปก ครองท้องถิ่น มี หนังสือชักชวน แนวทางปฏิบัติใน การบันทึกบัญชีของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ซึ่งมีการปรับ ปรุงแก้ไข อยู่ บ่อยครั้ง</p>	<p>ต้องศึกษาแนวทาง ปฏิบัติในการบันทึก บัญชี ของ องค์ ปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีการปรับปรุง แก้ไขให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

เทศบาลตำบลตะเภา จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง กิจกรรม ด้านการสำรวจออกแบบเขียน บัญชีประสงค์ เพื่อให้การสำรวจเพื่อการ ออกแบบเขียนแบบนั้นถูกต้องตาม หลักวิชาช่างและตามหลักความเป็น จริงของสภาพพื้นที่ และถูกต้องตรง ตามความต้องการของชุมชนเพื่อให้ ชุมชนได้รับประโยชน์มากที่สุด รวมถึงการได้รับความยินยอมจาก เจ้าของที่ดินเพื่อใช้ในการก่อสร้าง เช่น ถนน</p>	<p>ความเสี่ยง - การออกแบบแปลนไม่ตรงตาม ความต้องการของประชาชน - มีการขอแก้ไขแบบแปลน - ไม่มีหนังสืออุทกศาสตร์ที่ หน่วยงานใหม่หรือขยายถนน ปัจจัยความเสี่ยง - สภาพพื้นที่งานไม่สามารถ หาแบบมาตรฐานที่ตรงกับ พื้นที่ได้ - การสำรวจเพื่อการออกแบบ เก็บข้อมูลไม่มากพอทำให้เวลา การออกแบบมีความคลาดเคลื่อน - ไม่ได้มีการตรวจเช็คแบบ แปลนก่อนนำมาขออนุญาต ก่อสร้าง</p>	<p>๑. การสำรวจพื้นที่ก่อสร้าง ต้องทำการเก็บรายละเอียด สภาพแวดล้อมให้ครบทุกมิติ ทุกด้านเพื่อเวลาออกแบบ และเขียนแบบจะได้ถูกต้อง กับสภาพพื้นที่ เมื่อเขียน แบบออกมาแล้ว นำข้อมูล การสำรวจมาตรวจเช็คกับ แบบแปลนอีกครั้ง และนำ แบบแปลนดังกล่าวไป ตรวจสอบกับผู้นำหมู่บ้าน เจ้าของพื้นที่ ๒. การออกแบบแปลน ก่อสร้างต้องยึดแบบ มาตราฐานเป็นหลัก โดยทุก ครั้งต้องตรวจสอบกับแบบ มาตราฐานว่าตรงกับสภาพ พื้นที่ที่จะก่อสร้างหรือไม่ ไม่ตรงต้องยึดกับแบบ มาตราฐานที่มีขนาดใกล้เคียง มากที่สุด ๓. การออกสำรวจถนน ต้องเริ่มทำการตรวจสอบ แปลนที่ดินบริเวณที่จะ ก่อสร้างถนนว่ามีแนวถนน สาธารณประโยชน์เดิม หรือไม่</p>	<p>ความเสี่ยง - การออกแบบแปลนไม่ตรง ตามความต้องการของ ประชาชน - มีการขอแก้ไขแบบแปลน - ไม่มีหนังสืออุทกศาสตร์ที่ หน่วยงานใหม่หรือ การทำถนนใหม่หรือ ขยายถนน ปัจจัยความเสี่ยง - เนื่องจากสภาพพื้นที่ไม่ ตรงกับแบบมาตรฐาน - การเขียนแบบมีการเขียน รายละเอียดเพิ่มเติมเข้าไปใน แบบแปลนไม่ตรงกับสภาพ พื้นที่จริง - ไม่ได้มีการนำแบบไป ตรวจเช็คกับผู้ชุมชนว่า ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ หรือไม่ - สภาพพื้นที่ก่อสร้างเดิมมี การอุทกให้ทำถนนแต่ไม่มี หนังสือยินยอมไว้เป็น หลักฐานอาจทำให้เกิดข้อ พิพาทภายหลังได้</p>	<p>- ต้องมีการระบุในแบบ แปลนว่าได้มีการตัดลอก ดัดแปลง มาจากแบบ มาตราฐานของหน่วยงาน ใด - ตรวจเช็คแบบแปลนว่า มีความขัดแย้งกันหรือไม่ - มีการลงลายมือชื่อของ ผู้นำหมู่บ้าน ในการ ตรวจเช็คแบบแปลนว่า ตรงกับความต้องการ หรือไม่ - ตรวจสอบแบบแปลนต้อง ตรงกับความต้องการ หรือไม่ - ตรวจสอบแบบแปลนต้อง ตรงกับความต้องการ หรือไม่ - ตรวจสอบแบบแปลนต้อง ตรงกับความต้องการ หรือไม่</p>	<p>ผู้รับผิดชอบ - ผอ.กองช่าง - เจ้าหน้าที่กองช่างทุกคน</p>	

เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ อำเภอจอมทอง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>กองการศึกษา กิจกรรม ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานบริหารงานทั่วไป ของ กองการศึกษา เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ขาดประสบการณ์ ความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ด้านสำหรับภารกิจที่ต้อง ปฏิบัติ ทำให้การปฏิบัติงาน ล้าช้า</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานในแต่ละ ด้านเข้ารับการฝึกอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับงานที่ ต้องปฏิบัติ</p>	<p>- บุคลากรทางการ ศึกษายังขาดการพัฒนา ความรู้ความสามารถ ตามหลักวิชาการด้าน การศึกษาและขาด ทักษะความรู้ทางด้าน กฎหมาย</p>	<p>- บุคลากรยังขาด ความรู้ทางด้านระเบียบ กฎหมาย ทำให้เกิด ความผิดพลาดและส่งผล ให้การทำงานล่าช้า</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการ อบรม/สัมมนา และให้ ความรู้ทางด้านกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับลักษณะ งานที่ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการ ทำงานที่ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย</p>	<p>- ผอ.กองการศึกษา - เจ้าหน้าที่กอง การศึกษาทุกคน</p>

ลงชื่อ ผู้รายงาน
 (นายสมบัติ ทองแหง)
 นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ
 วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ปลัดเทศบาล

หัวหน้าสำนักปลัดฯ
พิมพ์/ทาม/ตรวจ

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ

ที่ ๖๒๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดให้หน่วยงาน ของรัฐมีการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติ ให้เกิดประสิทธิภาพ และมีผลการดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ และเพื่อให้เป็นไปตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ดังนี้

๑. นางสาวพิสมัย ธรรมใจ	ปลัดเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางวัชรพร บุสยา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายสุทิน ธงศรี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางวันยะรา ไชยราช	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๕. นางสาวจกักรินทร์ ไชยเดช	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๖. นางสาวนวลจันทร์ กันทาตง	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการ/เลขานุการ
๗. นางสาววันธยา สุวรรณอักษร	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน
๓. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวม ของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอจอมทอง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วัน สิ้นปีงบประมาณ

/การจัดทำ...

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

(นายสมบัติ ทองแหง)
นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

ที่ ชม ๖๒๑๐๑.๐๗ / ๐๘๑

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ได้มีคำสั่งที่ ๖๒๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวม และจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในของเทศบาลฯ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามแบบที่ กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมทั้งให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะเพื่อพิจารณาลงนามเพื่อรายงานไปยังอำเภอจอมทองในฐานะผู้กำกับดูแลนั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ตามคำสั่งเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ที่ ๖๒๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในของเทศบาลฯ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมทั้งได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐเสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความนี้)

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด”

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อ ๖ “รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย...”

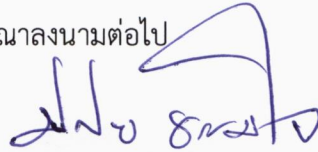
ข้อ ๙ วรรคสาม “ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐจําข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นกำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ”

/ ข้อพิจารณา...

ข้อพิจารณาและข้อเสนอ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนั้น จึงเห็นควรนำเรียนนายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะพิจารณาลงนามในหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๑, แบบ ปค. ๔ และแบบ ปค.๕ ซึ่งเป็นรายงานผลประเมินองค์ประกอบของการดำเนินงานสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ พร้อมลงนามหนังสือรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะเพื่อรายงานไปยังนายอำเภอจอมทองต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาลงนามต่อไป



(นางสาวพิสมัย ธรรมใจ)


ปลัดเทศบาล

ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ

.....

.....



(นายสมบัติ ทองแหง)

นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ