

ส่วนควบคุม



ที่ ขร ๕๒๒๐๑/๑๓๑๘

สำนักงานเทศบาลตำบลแม่จัน
๕๕๕ หมู่ ๔ ตำบลแม่จัน
อำเภอแม่จัน ขร ๕๗๑๑๐

๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอแม่จัน

อ้างถึง หนังสืออำเภอแม่จัน ที่ ขร ๐๐๒๓.๑๖/ว๑๑๓๖ ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กำหนดให้เทศบาลตำบลเสนอรายงานการควบคุมภายในระดับหน่วยงานให้ นายอำเภอเพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในระดับอำเภอและ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ รายละเอียดตามหลักเกณฑ์ฯ ที่อ้างถึง นั้น

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ และได้ส่ง ไฟล์ข้อมูลดังกล่าวทางระบบสำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ (e-office) แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายเสกสรรค์ จันทร์ธีระติกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

สำนักปลัดเทศบาล

โทรศัพท์ ๐-๕๓๗๗-๑๒๒๒ ต่อ ๑๑๒

โทรสาร ๐-๕๓๗๗-๒๕๖๕

ได้รับแล้ว

นุศณี

16 ธ.ค. 65

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

..... ปลัดเทศบาล
..... รองปลัดเทศบาล
..... หัวหน้ากอง
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทนาย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่จัน สำนักปลัดเทศบาล

ที่ ชร ๕๒๒๐๑/๒๔๓

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

เรื่องเดิม

๑. เทศบาลตำบลแม่จัน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คำสั่งที่ ๓๒๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๒. ตามประกาศเทศบาลตำบลแม่จัน เรื่อง กำหนดแนวทางและแบบฟอร์มที่ใช้ในการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลแม่จันลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ เพื่อเสนอต่อนายอำเภอแม่จัน โดยถือปฏิบัติตามประกาศเทศบาลตำบลแม่จันที่อ้างถึง โดยถือปฏิบัติตั้งแต่รอบการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นต้นไป นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการฯ ได้ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาล ณ วันสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ซึ่งได้แนบเรียนมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาลงนาม เพื่อจะได้ส่งให้ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลแม่จันได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตามลำดับต่อไป

(นายอาทิตย์ พันภัย)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแม่จัน

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในฯ

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน.....

(นายเสกสรรค์ จันทร์ธิระติกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

สำเนาผู้ฉบับ

แบบ ปค. ๖

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ.....

(นางนิรมัย อุ่นอินตะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

..... ปลัดเทศบาล
..... รองปลัดเทศบาล
..... หัวหน้ากอง
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทวน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอแม่จัน

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลแม่จัน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินการที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้าน การรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลแม่จัน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแม่จัน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากเหตุอุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย แผ่นดินไหว
- ๑.๒ การจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ
- ๑.๓ การเงินและบัญชี การบันทึกบัญชีระบบ e-laas ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการ เปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชีระบบใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจ
- ๑.๔ การลงทะเบียนบัญชีทรัพย์สินของหน่วยงานและหน่วยงานภายใต้สังกัด การคิด คำนวณค่าเสื่อมราคาไม่ถูกต้องครบถ้วน
- ๑.๕ การจัดทำแผนที่ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่ครบถ้วนเนื่องจากประชาชนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการสำรวจแผนที่ภาษี ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๑.๖ การออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๗ การจัดทำฎีกางานก่อสร้าง
- ๑.๘ การควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑.๙ การเก็บ ขน และกำจัดขยะ
- ๑.๑๐ การปฏิบัติหน้าที่การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่จัน และโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลแม่จัน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดเทศบาล กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการให้ ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยจากเหตุอุทกภัย วาตภัย แผ่นดินไหว อัคคีภัย ดังนี้

๒.๑.๑ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการป้องกัน แก้ไขปัญหาอุทกภัย น้ำป่าไหลหลากลงปลัดเทศบาล และโคลนถล่ม

..... ปลัดเทศบาล
..... หัวหน้ากอง
..... หัวหน้างาน
..... พิมพ์/ทาน

๒.๑.๒ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการป้องกันและระงับอัคคีภัย

๒.๑.๓ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการฝึกซ้อมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๔ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพล

เรือน (อปพร.)

๒.๑.๕ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและ

บรรเทาสาธารณภัย

๒.๑.๖ ตั้งงบประมาณจัดทำโครงการสงเคราะห์ผู้ประสบภัย

๒.๑.๗ ตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมเพื่อบำรุงรักษาทรัพย์สิน

เพื่อให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ

๒.๑.๘ จัดให้มีการทำบันทึกความร่วมมือ (MOU) ว่าด้วยการให้ความช่วยเหลือการ

สนับสนุนบุคลากรเครื่องมือ เครื่องใช้ เมื่อสาธารณภัยกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใกล้เคียง

๒.๒ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการรายงานการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ดังนี้

๒.๒.๑ บุคลากรที่รับผิดชอบต้องหมั่นศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการแนวปฏิบัติอย่าง

สม่ำเสมอ

๒.๒.๒ บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในด้านการจัดทำบัญชีภาครัฐตามหลักสูตรที่

กรมบัญชีกลางกำหนดระยะเวลาอย่างน้อยปีละไม่ต่ำกว่า ๑๒ ชั่วโมง

๒.๒.๓ ปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ ๓๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ต.ค. ๒๕๖๕

อย่างเคร่งครัด

๒.๓ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการด้านการเงินและบัญชี

ดังนี้

๒.๓.๑ สรรหาบุคลากรที่มีประสบการณ์ในการจัดทำบัญชีมาก่อนทั้งระบบมือและ

ระบบ e-laas

๒.๓.๒ ต้องมีการปรับแผนอัตรากำลังเพิ่มเติม

๒.๓.๓ ปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ ๓๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ต.ค. ๒๕๖๕

อย่างเคร่งครัด

๒.๔ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมด้านงานทะเบียน

ทรัพย์สิน ดังนี้

๒.๔.๑ เพิ่มบุคลากรด้านงานพัสดุโดยตรง

๒.๔.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้เกี่ยวกับ

การดูแลทรัพย์สินรวมถึงการคำนวณค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินทุกปี

๒.๔.๓ ปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ ๓๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓

ตุลาคม ๒๕๖๕ อย่างเคร่งครัด

๒.๕ กองคลัง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

..... ปลัดเทศบาล

..... รองปลัดเทศบาล

๒.๕.๑ หัวหน้ากอง

..... หัวหน้างาน

..... พิมพ์/ทาน

อย่างต่อเนื่อง

๒.๕.๑ จัดประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการสำรวจข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๕.๒ จัดทำโครงการสำรวจข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๕.๓ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานได้เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

ควบคุมอาคาร ดังนี้

๒.๖ กองช่าง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการออกแบบและ

การดำเนินการควบคุมงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๖.๑ กำชับและทำความเข้าใจกับผู้รับจ้างให้ปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน เพื่อให้

๒.๖.๒ ย้ำเตือนให้ผู้รับจ้างมีจิตสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด

ดังนี้

๒.๗ กองช่าง กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการจัดทำฎีกางานก่อสร้าง

ถูกต้อง สมบูรณ์

๒.๗.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติต้องมีความละเอียดในเรื่องเอกสารฎีกาเบิกจ่ายให้ครบถ้วน

๒.๗.๒ ตรวจสอบเอกสารจากผู้รับจ้างให้ครบ ตามระเบียบทุกโครงการ

๒.๘ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กำหนดการปรับปรุงภายใน กิจกรรมงานโรคติดต่อ การควบคุมโรคไข้เลือดออก ดังนี้

๒.๘.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออกและข้อมูลข่าวสารต่างๆ ผ่านระบบกระจายเสียงชนิดไร้สาย ของเทศบาลตำบลแม่จัน เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาลแม่จัน, ผู้ใหญ่บ้าน, อสม. และผู้ประกอบการต่างๆ แจ้งข้อมูลการพบผู้ป่วย ผ่าน Line ของกองสาธารณสุขและ Line ของผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ โทรศัพท์หมายเลข ๐๕๓-๗๗๑๓๗๐ ต่อ ๑๑๔ โทรสารหมายเลข ๐๕๓-๗๗๒๕๖๕ และขอความร่วมมือ อสม. เฝ้าระวังการเกิดโรค

๒.๘.๒ ดำเนินการพ่นหมอกควันเคมีทำลายยุงตัวแก่และแจกสารเคมีฆ่าลูกน้ำยุงลาย ดำเนินการสำรวจ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยกันทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย

๒.๘.๓ ในกรณีที่พบผู้ป่วยจะต้อง ดำเนินการควบคุมโรคไข้เลือดออกครั้งแรกภายใน ๒๔ ชั่วโมง ครั้งที่ ๒ ห่างจากครั้งแรก ๓ วัน ครั้งที่ ๓ ห่างจากครั้งแรก ๗ วัน และเฝ้าระวังการเกิดโรคซ้ำ

กรณีเกิดโรคซ้ำ ดำเนินการพ่นหมอกควัน ในวันที่ ๐,๑,๗ หลังจากที่ได้รับแจ้งการเกิดโรคซ้ำ และดำเนินการพ่นเพื่อควบคุมโรคอาทิตย์ละ ๑ ครั้ง จำนวน ๔ อาทิตย์ ทุกครั้งที่มีการพ่นหมอกควันจะต้องมีการกำจัดลูกน้ำยุงลาย

๒.๘.๔ ประชาสัมพันธ์ แผนการป้องกันโรคไข้เลือดออก/มาตรฐานการให้บริการพ่นหมอกควันเคมี ตลอดทั้งปีให้ประชาชนทราบล่วงหน้า

๒.๘.๕ พัฒนาศักยภาพทีมพ่นหมอกควันอาสาสมัครสาธารณสุข โดยการแจ้งขั้นตอนการปฏิบัติงาน มอบหมายงาน และเตรียมพื้นที่เพื่ออำนวยความสะดวกในการพ่นหมอกควัน

๒.๘.๖ ทำบันทึกครัวเรือนที่ไม่ยินยอมให้พ่นหมอกควัน เพื่อวางแผนการเฝ้าระวังการเกิดโรคและควบคุมโรค

๒.๘.๗ ก่อนจะดำเนินการพ่นหมอกควันในโรงเรียนจะต้องประสานให้ทางโรงเรียนทราบทางโทรศัพท์และกำชับให้เปิดห้อง/อาคารทุกหลังให้เจ้าหน้าที่ทำการพ่นหมอกควัน ทุกครั้งที่มีการพ่นหมอกควันจะต้องมีการกำจัดลูกน้ำยุงลาย

/๒.๘.๘ ประชาสัมพันธ์..

๒.๘.๘ ประชาสัมพันธ์การพ่นหมอกควันล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน

๒.๘.๙ กระตุ้นและกำหนดให้มีการสำรวจและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย โดยอาสาสมัครสาธารณสุขหรือกลุ่มเยาวชน ก่อน-ระหว่าง-หลัง การเกิดโรค

๒.๘.๑๐ กรณีพบผู้ป่วยพร้อมกันหลายคนหรือหลายพื้นที่ ให้อาสาสมัครผู้รับผิดชอบ ดำเนินการพ่นหมอกควันควบคุมโรค จำนวน ๓ ครั้ง

๒.๙ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการเก็บ ขน และกำจัดขยะ ดังนี้

๒.๙.๑ ประชาสัมพันธ์การคัดแยกขยะเป็นประจำ

๒.๙.๒ จัดทำถังขยะสำหรับทิ้งหน้ากากอนามัยใช้แล้วมอบให้กับชุมชน

๒.๙.๓ ขอความร่วมมือผู้นำชุมชนประกาศเสียงตามสายแจ้งจุดทิ้งหน้ากากอนามัยใช้แล้ว

๒.๙.๔ ประชุมทีมงานจัดเก็บขยะแจ้งวิธีการจัดเก็บขยะติดเชื้อ

๒.๙.๕ จัดสถานที่สำหรับรวบรวมและเก็บหน้ากากอนามัยใช้แล้ว

๒.๙.๖ ดำเนินการเผาทำลายหน้ากากอนามัยใช้แล้วในเตาเผาศพไร้มลพิษ ชนิด ๒

ห้องเผา

๒.๑๐ กองการศึกษา กำหนดการปรับปรุงภายใน กิจกรรมการปฏิบัติหน้าที่ การจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่จันและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลแม่จัน ดังนี้

๒.๑๐.๑ ให้บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่จันและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลแม่จัน ที่ดำเนินการโครงการที่ใช้งบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างศึกษารายละเอียดพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจและความถูกต้องในการปฏิบัติงาน

๒.๑๐.๒ ส่งบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่จันและโรงเรียนอนุบาลเทศบาลตำบลแม่จัน เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับเรื่องระเบียบดังกล่าวข้างต้น

๒.๑๐.๓ ประชุมผู้รับผิดชอบเพื่อวางแผนพัฒนา/ปรับปรุงการดำเนินการตามระเบียบดังกล่าวข้างต้น

๒.๑๐.๔ ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

ทั้งนี้ ได้แนบบแบบสรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) มาพร้อมนี้



(นายเสกสรรค์ จันทรธิระติกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

 ปลัดเทศบาล

รองปลัดเทศบาล

หัวหน้ากอง

หัวหน้างาน



พิมพ์/ทาน

สำเนาฉบับ

เทศบาลตำบลแม่จัน อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>การสร้างจิตสำนึก และบรรยากาศของการควบคุมภายในให้บุคลากรเข้าใจและมีจิตสำนึกที่ดีในการควบคุมและการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบ เพราะเป็นพื้นฐานและมีอิทธิพลสำคัญต่อการควบคุมภายในองค์กร</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน ได้ประกาศประมวลจริยธรรม ตลอดจนนโยบายคุณธรรม จริยธรรมของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง เพื่อให้ยึดมั่นในหลักการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ สำนักปลัดเทศบาล มีการแจ้งเวียนให้ทุกคนถือปฏิบัติ</p> <p>โดยผู้บริหารท้องถิ่นมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้างสายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรในสังกัดได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>ทุกสำนัก/กอง มีคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่จัน มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ แต่อย่างไรก็ตามการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางครั้งก็ยังมีกรณีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพมีความน่าเชื่อถือได้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งที่กำหนด</p>


องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้วยเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>บุคลากรในเทศบาลตำบลแม่จันมีส่วนร่วมในการ กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และ ประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่ว ไปด้วยเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี</p> <p>มีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยี ใหม่ให้กับบุคลากรในสังกัด ตลอดจนจัดให้มีกิจกรรมการ ควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงาน ทุกกระบวนการเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริงซึ่งนำไปสู่ การปฏิบัติงานที่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่จัน มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้ออำนวย ต่อการทำงานตามภารกิจและมีการใช้สารสนเทศในการ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ ทันต่อเวลา มีการ ให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศ และสอบถามงาน ในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบฐานข้อมูลขององค์กรและมีการติดตั้งระบบเครือข่าย ภายในองค์กรสามารถดึงข้อมูลขององค์กรไปใช้งานได้ทันที ประหยัดเวลา ในการติดต่อขอข้อมูลจากเจ้าของเรื่อง และ การติดต่อภายนอกองค์กรมีระบบการติดต่อสื่อสารโดยใช้ โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร และ Internet ถือได้ว่า เพียงพอและเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศที่หน่วยงานต่าง ๆ จัดทำขึ้นเพื่อ ใช้บันทึกข้อมูลเพื่อการวางแผนและสารสนเทศเพื่อใช้ในการ สื่อสาร ดังนี้</p> <p>๑) ระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของ อปท. ที่ http://e-plan.dla.go.th..... ปลัดเทศบาล</p> <p>๒) ระบบศูนย์บริการข้อมูลบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ ที่ http://lhr.dla.go.th/hr/..... หัวหน้ากอง</p> <p>๓) ระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท. ที่ http://welfare.dla.go.th/..... หัวหน้างาน</p>






องค์กรประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
	<p>๔) ระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้งผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่น และทะเบียน ที่ http://ele.dla.go.th</p> <p>๕) ระบบข้อมูลกลาง อปท. ใช้ในการบันทึกข้อมูลพื้นฐานของ อปท. ที่ http://www.info.dla.go.th</p> <p>๖) ระบบสำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ E-office เพื่อรับส่งหนังสือราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัดเชียงราย ที่ http://local.chiangrai.net</p> <p>๗) ระบบศูนย์ข้อมูลข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์ของราชการเทศบาลตำบลแม่จัน ที่ http://www.oic.go.th/infocenter๑๓/๑๓๒๔</p> <p>๘) ระบบสารบัญอิเล็กทรอนิกส์ของเทศบาลตำบลแม่จัน ใช้ในการลงทะเบียนคุมหนังสือรับ, หนังสือส่ง, หนังสือส่งเวียน, คำสั่ง, ประกาศ ของเทศบาลตำบลแม่จัน ที่ https://sites.google.com/view/maechanedocument</p> <p>๙) ระบบสารสนเทศทางการศึกษาของโรงเรียน (ระบบ SIS) ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่จัดทำขึ้น สำหรับบันทึกจำนวนนักเรียนในโรงเรียนที่ตั้งอยู่ในเขตพื้นที่ อปท. แต่ละแห่ง เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการขอรับการสนับสนุน ค่าอาหารกลางวัน และค่าอาหารเสริม (นม) ที่ http://sis.dla.go.th/index.jsp</p> <p>๑๐) ระบบสารสนเทศทางการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ระบบ CCIS) ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่จัดทำขึ้น สำหรับบันทึกจำนวนนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อปท. เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการขอรับการสนับสนุน ค่าอาหารกลางวัน ค่าอาหารเสริม (นม) ค่าจัดซื้อหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน ค่าเครื่องแบบผู้เรียน และค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ที่ http://ccis.dla.go.th/</p> <p>๑๑) ระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ที่ http://www.laas.go.th/</p> <p>๑๒) ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ที่ http://www.gprocurement.go.th/new_index.html</p> <p>๑๓) ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ที่ http://ltax๓๐๐๐.dla.go.th/</p> <p style="text-align: right;">  ปลัดเทศบาล รองปลัดเทศบาล  หัวหน้ากอง หัวหน้างาน พิมพ์/ทาน </p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถ สั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่จันมีการกำหนดปฏิทินเพื่อติดตามผล ในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- ระบบการติดตาม ประเมินผลมีความเหมาะสม มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในทุกสิ้นปี และรายงานผลการปฏิบัติราชการ อื่น ๆ เช่น</p> <p>๑) ระบบรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของ อปท. (e-PlanNACC) ที่ https://www.nacc.go.th/e_plannacc/login.php</p> <p>๒) ระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของ อปท. ที่ http://e-plan.dla.go.th</p> <p>ในส่วนของงานวิเคราะห์นโยบายและแผนจะต้องบันทึก ข้อมูลในแผนพัฒนา ๕ ปี ของเทศบาล กองช่างบันทึกพิ กัด ของโครงการที่เกี่ยวกับที่ดินและสิ่งก่อสร้าง กองคลังบันทึก ข้อมูลในส่วนของการเบิกจ่ายงบประมาณตามโครงการ</p> <p>๓) ระบบบันทึกข้อมูลโครงการลดการใช้พลังงานในภาครัฐ ที่ http://www.e-report.energy.go.th</p> <p>๔) ระบบรายงานผลการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสาร ของราชการ ที่ http://www.oic.go.th</p> <p>๕) ระบบการประเมินผลการจัดบริการสาธารณะ ที่ http://๑๖๔.๑๑๕.๒๕.๑๗๘/</p> <p>๖) ระบบการจัดการขยะมูลฝอย ของ อปท. ที่ http://waste.dla.go.th/</p>

สรุปผลการประเมิน

โดยภาพรวมผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีโครงสร้างมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานที่มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่ยังมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง แต่อย่างไรก็ตามภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องมีการปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งทุกสำนัก/กองในเทศบาลตำบลแม่จัน ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว


 (นายเสกสรรค์ จันท์ธีระติกุล)
 นายกเทศมนตรีตำบลแม่จัน
 วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

 ปลัดเทศบาล
 รองปลัดเทศบาล
 หัวหน้ากอง
 หัวหน้างาน
 พิมพ์/ทาน