



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เทศบาลตำบลแม่กา
อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่กา

ที่ พย.๕๓๙๐๑/๙๙๒ วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นนั้น

บัดนี้ ได้พิจารณาสรุปผลการดำเนินงานประเมินผลการควบคุมภายในเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อรายงานต่อผู้กำกับดูแลทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวจิรัชยา อินเลียง)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรดำเนินการตามเสนอ. ๑๑๑:แจ้งสำนักปลัดเทศบาลแม่กา

(นางพรทิวา ใหม่คำแปง)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลแม่กา

สืบทำรวจโท

(เอกชัย รัตมี)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา

ความเห็นของรองนายกเทศมนตรีตำบลแมกกา



(นายณัฐพล ฟุ้งแสง)

รองนายกเทศมนตรีตำบลแมกกา

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลแมกกา



(นายสะอาด ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแมกกา



ที่ พย ๕๓๙๐๑/๒๐๒๖

สำนักงานเทศบาลตำบลแม่กา
อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา ๕๖๐๐๐

๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นนั้น

เทศบาลตำบลแม่กา ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาสิ้นงวดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ตามแบบรายงานฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ รายละเอียดแจ้งตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสะอาด ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

ฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล

โทร. ๐-๕๕๔๖-๖๖๐๕ ต่อ ๑๔

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) saraban_๐๕๕๖๐๑๑๓@dla.go.th

(นายณัฐพล พุแสง)

รองนายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

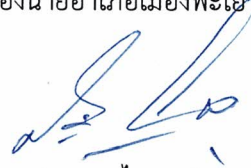
	ปลัดเทศบาล
	รองปลัดเทศบาล
	หัวหน้าสำนักปลัดฯ
	หัวหน้างาน/ฝ่าย
	เจ้าหน้าที่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลแม่กา

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

เทศบาลตำบลแม่กา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลแม่กา เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองพะเยา



(นายสะอาด ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ การที่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติขาดความรู้ ความเข้าใจในด้านกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๒ การขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทางด้านต่างๆ
- ๑.๓ การมีข้อจำกัดด้านทรัพยากรบุคคล ที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น

๒. การควบคุมภายใน

- ๒.๑ กำหนดมาตรการและตรวจสอบควบคุมอย่างเคร่งครัด
- ๒.๒ การสรรหาอัตรากำลังให้เหมาะสมกับภารกิจ
- ๒.๓ การส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน
- ๒.๔ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงบทบาท อำนาจและหน้าที่ของหน่วยงานในด้านต่างๆ

เทศบาลตำบลแม่กา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</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 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>บุคลากรของเทศบาลตำบลแม่กา ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ผู้อำนวยการกองทุกกอง หัวหน้าสำนักปลัด มีทัศนคติที่ดีสนับสนุนการปฏิบัติงานรวมถึงการบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ มีการติดตามการปฏิบัติงานและควบคุมกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แต่อย่างไรก็ดี เทศบาลตำบลแม่กา ยังมีบุคลากรขาดความรู้ทักษะในการปฏิบัติงาน รวมถึงกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องต่างๆ และมีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงได้มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานหน้าที่อย่างเหมาะสมชัดเจน และแจ้งให้บุคลากรทุกคนได้รับทราบและถือปฏิบัติ พร้อมทั้งได้มีการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด โดยมีระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่กา มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ในการดำเนินการทุกกิจกรรมไว้อย่างชัดเจน และสอดคล้องกับการกิจของหน่วยงานโดยมีการสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและเข้าใจตรงกัน รวมถึงบุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องได้มีส่วนร่วมในการระบุ ความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน โดยประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกรวมถึงโอกาสที่ อาจเกิดการทุจริต โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>

เทศบาลตำบลแม่กา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ผลกระทบของความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยงจากการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว เทศบาลตำบลแม่กา ยังมีความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก หากมีการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบ ก็ได้กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วได้แจ้งให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบและนำไปปฏิบัติงานจริง</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>บุคลากรของเทศบาลตำบลแม่กา มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยมีการประชุมหารือร่วมกัน และได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลแม่กา เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อให้มีทักษะ มีความรู้ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น มีการควบคุม ให้คำแนะนำและติดตามในการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความถูกต้องตามข้อกำหนด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ?ส รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการ</p>	<p>เทศบาลตำบลแม่กา มีการใช้ระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ รวมทั้งได้รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ในเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลแม่กา เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการศึกษาหาความรู้ และได้การติดต่อสื่อสารกับ</p>

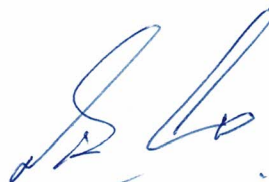
เทศบาลตำบลแม่กา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>บุคคลภายนอกในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสมและทันเวลา</p> <p>เทศบาลตำบลแม่กา มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานและเป็นรายครั้งอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในกรณีดำเนินการไม่เป็นไปตามที่กำหนด ได้รายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อดำเนินการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลแม่กา มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ดี มีภารกิจที่สำคัญบางภารกิจต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายสะอาด ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา
วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การโต้ตอบ, การรับ-ส่ง หนังสือราชการ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ บุคลากรเทศบาลปฏิบัติงานได้ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และเพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการ และงานสารบรรณเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดการล่าช้าต่อการ ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	มีการกำหนด บุคคล ผู้รับผิดชอบงาน ธุรการและ สาร บรรณอย่าง ชัดเจน	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้าน งานธุรการได้ อย่างถูกต้อง เป็นไปตาม ระเบียบ รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ	๑. การรับหนังสือเข้า จากภายนอกกระชั้นชิดทำ ให้เกิดความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดการล่าช้าต่อการ ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง ๒. สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ	๑. การปฏิบัติตามระเบียบงาน สารบรรณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแก้ไข เพิ่มเติมปัจจุบัน ๒. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทยและ หน่วยงานกำกับดูแล ๓. การจัดทำหมวดหมู่เอกสาร ให้ชัดเจนและการจัดระเบียบคู่มือ เพื่อการสืบค้น	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป สำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การจัดเตรียมการประชุม สภาเทศบาลตำบลแม่กา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเตรียมการประชุม สภาเทศบาลตำบลแม่กาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย เอกสารการ ประชุมครบถ้วน	เอกสารที่จะนำเข้าประชุม สภาฯ จากกองต่างๆ ส่งให้ งานกิจการสภาฯ ทำ ให้เอกสารที่จัดส่งให้ทาง สมาชิกสภาฯ บางครั้งไม่ ครบถ้วน	๑. มีการ กำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงาน กิจการสภาฯ อย่าง ชัดเจน ๒. กำชับให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตาม หนังสือสั่งการ กฎระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้าน กิจการสภาฯ ได้ อย่างถูกต้องและ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	เอกสารที่จะนำเข้าประชุม สภาฯ จากกองต่างๆ ส่งให้ งานกิจการสภาฯ ทำ ให้เอกสารที่จัดส่งให้ทาง สมาชิกสภาฯ บางครั้งไม่ ครบถ้วน	๑. การปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ปัจจุบัน ๒. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทยและ หน่วยงานกำกับดูแล	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป สำนัก ปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การจัดทำงบประมาณ จัดทำ บัญชีและรูปแบบบัญชี ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบล แม่กา <u>วิสาหกิจ</u> - เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านการจัดทำบัญชีและรูปแบบ บัญชีที่สุดของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เทศบาลตำบลแม่กา เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย ให้ปฏิบัติงานด้านการ จัดทำงบประมาณ จัดทำ บัญชีและรูปแบบบัญชีของ สถานศึกษา ไม่ได้รับการ ฝึกอบรม	ให้บุคลากรที่ ได้รับมอบหมาย ในการปฏิบัติงาน ศึกษาเรียนรู้ จากฝ่ายการเงิน เทศบาลตำบล แม่กา	บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายให้ ปฏิบัติงาน ยัง ไม่ได้เข้ารับการ อบรมจาก หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการ ปฏิบัติงานและ ระเบียบต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง	บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย ให้ปฏิบัติงานด้านการ จัดทำงบประมาณ จัดทำ บัญชีและรูปแบบบัญชีของ สถานศึกษา ยังไม่ได้ รับการฝึกอบรม	๑. ให้บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย ในการปฏิบัติงาน ศึกษาเรียนรู้จาก ฝ่ายการเงินเทศบาลตำบลแม่กา ๒. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม จากหน่วยงานต่างๆ เพื่อเพิ่มพูน ความรู้ในการปฏิบัติงานและระเบียบ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ระบบการ จัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม เป็นต้น	- ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฝ่าย อำนาจการ สำนักปลัด

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. การจัดทำร่างขอเบตงาน หรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) ๑. เพื่อให้รายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ของ หน่วยงาน มีความชัดเจน ตรงกับ ความต้องการของผู้ใช้งาน และ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อการ ใช้เงินงบประมาณได้อย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการจัดทำร่างขอเบต ของงานหรือรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ขาดความรู้ ความเข้าใจใน การจัดทำเอกสารโดยไม่ ระบุนรายละเอียดของพัสดุ ที่จะใช้ เช่น ผลิตจากรัสต์ ชนิดไหน สีอะไร</p>	<p>มอบหมาย เจ้าหน้าที่ หรือ แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนด คุณลักษณะ เฉพาะ เพื่อดำเนินการ ค้นหาข้อมูลพัสดุ ที่จะจัดซื้อหรือจัด จ้าง เช่น สืบราคา จากท้องตลาด สืบราคาจาก เว็บไซต์ หรืออื่นๆ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา ทาคความรู้ และทำความเข้าใจ เข้าใจในหลักการ ประกอบกับเข้า รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาใช้ใน การจัดทำร่าง ขอเบตของงาน หรือรายละเอียด</p>	<p>๑. การเปลี่ยนแปลง แก้ไข ของระเบียบที่ เกี่ยวข้อง รวมถึงหนังสือ สั่งการ มาตรการ ตาม นโยบายรัฐบาล ๒. การเปลี่ยนแปลง รายละเอียดสินค้าและ ราคาในตลาดสินค้า พาณิชย์</p>	<p>จากการประเมินพบว่าการควบคุม ภายในที่ดำเนินการอยู่ ส่งผลให้ ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ สามารถควบคุมได้ จึงยังคงการ ควบคุมภายในต่อไป เพื่อป้องกัน ความเสี่ยงที่จะเพิ่มขึ้นในภายหลัง</p>	<p>- กองคลัง - สำนัก ปลัดเทศบาล - กองช่าง - กอง สาธารณสุขา</p>

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ความเสี่ยง	เมื่อได้ข้อมูลแล้ว นำมาจัดทำเป็น ร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียด คุณลักษณะ เฉพาะ(TOR) ของ พัสดุที่จะจัดซื้อ จัดจ้าง แล้ว บันทึกข้อความ เห็นชอบจาก หัวหน้าหน่วยงาน ของรัฐ และ เจ้าหน้าที่พัสดุ ดำเนินการจัดหา พัสดุให้ตรงตาม TOR ที่กำหนด	คุณลักษณะ (TOR) ส่งผลให้ ได้รับพัสดุมีตรง ตามความ ต้องการใช้งาน			

เทศบาลตำบลแม็กกา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. การจัดเก็บเอกสารด้าน การเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร ด้านการเงินมีความปลอดภัยและ เพียงพอสามารถค้นหาได้สะดวก รวดเร็ว	เอกสารด้านการเงิน (รับ-จ่าย) มีปริมาณมาก สถานที่และตู้เก็บเอกสาร ไม่เพียงพอต่อการจัดเก็บ	๑. จัดเก็บ เอกสารตาม ระเบียบงานสาร บรรณ ๒. จัดหาตู้เก็บ เอกสารที่สามารถ ช่วยประหยัด พื้นที่ในการ จัดเก็บเอกสารได้	พื้นที่และตู้เก็บ เอกสารที่มี สามารถรองรับ จัดเก็บเอกสารใน ปัจจุบันได้ แต่ เนื่องจากแนวโน้ม ที่มากขึ้นของ เอกสารในอนาคต ประกอบกับ เอกสารด้าน การเงินต้อง จัดเก็บไว้อย่าง น้อย ๑๐ ปี ย่อม ส่งผลให้พื้นที่และ ตู้เก็บเอกสารที่มี	ตู้เก็บเอกสารที่มีไม่ เพียงพอต่อการจัดเก็บ เอกสารที่จะเพิ่มปริมาณ มากยิ่งขึ้น	๑. สำรวจเอกสารที่มีอายุจัดเก็บ เกิน ๑๐ ปี เพื่อดำเนินการขออนุมัติ ทำลายเอกสารตามระเบียบสาร บรรณ ๒. ขออนุมัติงบประมาณเพื่อ ดำเนินการจัดหาตู้เก็บเอกสาร ที่สามารถช่วยประหยัดพื้นที่ใน การจัดเก็บเอกสารได้ ๓. ปรับปรุง ต่อเติมอาคาร สำหรับจัดเก็บเอกสาร	งานการเงิน และบัญชี กองคลัง

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนงานการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			ในปัจจุบันไม่อาจ เพียงพอต่อการ จัดเก็บเอกสารใน อนาคตได้			

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๖. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปี ๒๕๖๖ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ครบถ้วนภายในกำหนด</p> <p>๒. เพื่อเร่งรัดลูกหนี้ภาษีย่างชำระ</p> <p>๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีลูกหนี้ภาษีย่างชำระเพิ่มสิ่งปลูกสร้างค้างชำระเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๕</p>	<p>๑. ส่งหนังสือแจ้งประเมินพร้อมออกหน่วยรับชำระภาษีตามหมู่บ้าน</p> <p>๒. เพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี เช่น การรับชำระผ่านธนาคาร การชำระผ่านคิวอาร์โค้ด</p> <p>๓. ส่งรายชื่อผู้ค้างชำระภาษีให้สำนักงานที่ดินจังหวัดพะเยาและปฏิบัติที่ดินพะเยา</p>	<p>ถูกหนี้ภาษีย่างชำระปี ๒๕๖๖ น้อยกว่า ปี ๒๕๖๕</p>	<p>๑. การซื้อขายเปลี่ยนมือของที่ดินในพื้นที่และเจ้าของใหม่อยู่นอกพื้นที่ตำบลแม่กา</p> <p>๒. การไม่ได้รับหนังสือประเมินภาษีฯ หนังสือแจ้งเตือนชำระภาษีฯ อันเนื่องมาจากการย้ายที่อยู่ที่อยู่ไม่ถูกต้อง และอื่นๆ</p>	<p>๑. ลงพื้นที่ติดตามสอบถามเจ้าของพื้นที่ใกล้เคียง/ผู้นำหมู่บ้าน</p> <p>๒. ติดตามประกาศจดหมายแจ้งประเมินตามที่ตั้งสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ชักชวนความเข้าใจในการชำระภาษีฯ ทั้งเรื่องกำหนดการชำระภาษีประจำปี เบี้ยปรับและเงินเพิ่มกรณีชำระล่าช้า</p>	<p>ฝ่ายพัฒนา รายได้</p>

เทศบาลตำบลแม็กกา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. การบริหารงานการแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบลแม็กกา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงานการแพทย์ฉุกเฉินในพื้นที่ตำบลแม็กกาถูกต้องและตรงตามระเบียบหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การรับส่งผู้ป่วยยากไร้ ผู้พิการ และใช้อุปกรณ์ในการเคลื่อนย้ายส่ง รพ.พะเยาได้อย่างปลอดภัย</p>	<p>การขออนุญาตในการขอใช้รถกู้ชีพกู้ภัยของ ทต.แม็กกาในการออกบริการ รับส่งไปยัง รพ.พะเยา ในกรณีที่ไม่ใช่ผู้ป่วยฉุกเฉิน</p>	<p>๑ ปรับปรุงการออกประกาศการใช้บริการรถกู้ชีพกู้ภัย ทต.แม็กกา</p> <p>๒ ประชาสัมพันธ์การออกสัมพันธการออกให้บริการรถกู้ชีพให้ผู้พิการรถกู้ชีพกู้ภัยในกรณีที่ไม่ใช่ผู้ป่วยฉุกเฉิน</p> <p>ให้ทราบทุกหมู่บ้าน</p>	<p>เอกสารการขอความอนุเคราะห์การใช้บริการรถกู้ชีพกู้ภัยในการออกบริการ</p> <p>การออกบริการรับส่งผู้ป่วยไป รพ.พะเยา ยังไม่เป็นไปตามข้อกำหนด</p>	<p>เอกสารใบขอความอนุเคราะห์การใช้บริการของรถกู้ชีพกู้ภัยจากประชาชนยังล่าช้าและขาดความสมบูรณ์</p>	<p>๑) ปรับปรุงการออกประกาศการใช้บริการรถกู้ชีพกู้ภัย ทต.แม็กกา</p> <p>๒) ประชาสัมพันธ์การออกให้บริการรถกู้ชีพกู้ภัยในกรณีที่ไม่ใช่ผู้ป่วยฉุกเฉิน ให้กับประชาชนได้ทราบทุกหมู่บ้าน</p> <p>๓) มีกระบวนการพัฒนาความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ประจำรถกู้ชีพกู้ภัยอยู่เป็นประจำทุกปี</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลแม็ก อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ ๓ มีกระบวนการ พัฒนาความรู้ ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ประจำ รัฐวิสาหกิจ ประจำทุกปี	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

เทศบาลตำบลแม็กกา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. กระบวนการบริหาร กองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับพื้นที่เทศบาลตำบลแม็กกา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินงานการ บริหารกองทุนหลักประกัน สุขภาพระดับพื้นที่ เทศบาล ตำบลแม็กกา เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร หลักฐานการดำเนินงานเป็นไป ตามระเบียบและง่ายต่อการ ตรวจสอบ	๑. เอกสาร/หลักฐาน เก็บรวบรวมไม่เป็น หมวดหมู่แยกต่อการ ตรวจสอบและติดตาม ประเมินผลการดำเนินงาน ๒. การจัดทำเอกสาร หลักฐานการดำเนินงาน/ การบันทึกข้อมูลในระบบ ใหม่	๑. มอบหมาย แผน/จัดทำ แผนงานประจำปี ๒. จัดทำ กระบวนการ รูปแบบการ จัดเก็บเอกสาร/ หลักฐาน ๓. อบรม/ ประชุม/ศึกษา ความรู้ ความ เข้าใจ ระบบ บันทึกข้อมูล สปช. ระบบใหม่	๑. การรวบรวม เอกสารที่มี ปริมาณมากยัง ขาดที่เก็บ/ตู้เก็บ เอกสารเฉพาะใน การดำเนินงาน กองทุน และพื้นที่ในการ จัดวางเอกสาร ที่เป็นสัดส่วน ๒. ระบบการ บันทึกข้อมูลใหม่ ยังไม่สามารถเข้า ใช้งานได้อย่าง ต่อเนื่อง	๑. ระบบการจัดเก็บ เอกสารไม่เป็นระเบียบและ การติดตามตรวจสอบเอกสาร หลักฐานมีความยุ่งยาก ลำบากในการค้นหา ๒. เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความ ชำนาญการบันทึกข้อมูล ระบบใหม่	๑. มีการปรับปรุงคำสั่งและการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ พร้อมให้จัดแผนการดำเนินงาน ประจำปี ๒. มีการจัดทำกระบวนการรูปแบบ การจัดเก็บเอกสาร/หลักฐาน ให้มี รายละเอียด ที่ครบถ้วน ๓. ศึกษาดูงาน และอบรมการ บันทึกข้อมูล ๔. มีการจัดหาวัสดุที่จำเป็นโดย จัดซื้อกล่องสำหรับเก็บเอกสาร เพิ่ม เก็บเอกสารเพิ่มเติม	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. เพื่อให้การจัดทำเอกสาร หลักฐานการดำเนินงาน/การ บันทึกข้อมูลในระบบเป็นไปตาม ระเบียบ		๔. จัดหาวัสดุที่ เกี่ยวข้องและ จำเป็น ๕. จัดทำระบบ เก็บเอกสาร/ บันทึกข้อมูลใน ระบบ ๖. รายงานผล			๕. จัดทำระบบ เก็บเอกสาร เป็นแบบรวมเรื่องเป็นรายโครงการ ๖. สรุปรายงานผลการดำเนินงาน พร้อมแจ้งในที่ประชุม	

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙. การบริหารจัดการการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนตระหนักและมีส่วนร่วมในการจัดการขยะมูลฝอยในหมู่บ้าน</p> <p>๒. เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตพร้อมเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ครัวเรือนและหมู่บ้านในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บขยะมูลฝอยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>๒. ประชาชนไม่ได้เข้าร่วมกิจกรรมทำให้ขาดความรู้ความเข้าใจไม่ทราบการจัดกิจกรรมทำให้ขยะเพิ่มขึ้น</p> <p>๓. ระบบการกำจัดขยะมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับกำจัดขยะ</p>	<p>ส่งเสริมให้ความรู้ การลดและการคัดแยกขยะ มูลฝอย</p>	<p>๑. จนท.ด้านสาธารณสุข ออกไปให้ความรู้เกี่ยวกับ การลด คัดแยกขยะมูลฝอยให้กับประชาชน</p> <p>๒. ขอความร่วมมือจากชุมชนในการคัดแยกขยะเปียกจากจุดทิ้งตามนโยบายรัฐบาล</p>	<p>๑. ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะจากต้นทาง</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ และประชาชนในเรื่องของการลดและการคัดแยกขยะมูลฝอย</p> <p>๒. จัดทำเอกสารแจกจ่ายกลุ่มเป้าหมายผ่านกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน</p> <p>๓. จัดหารถบรรทุกขยะแทนคันเดิมที่ชำรุด</p> <p>๔. ปรับปรุงระบบกำจัดขยะ</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. การขออนุญาตดำเนิน โครงการก่อสร้างสาธารณูปโภค พื้นฐานในพื้นที่กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์</p> <p>๑ เพื่อให้การควบคุมภายใน เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดและ ตามกฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการต่างๆ</p> <p>๒ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง โครงการก่อสร้างที่อยู่ในพื้นที่ รับผิดชอบของหน่วยงานอื่น ถูกระเบียบกฎหมาย</p> <p>๓ เพื่อให้การขออนุญาตใช้ ที่ดินกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นไปตามระเบียบขั้นตอน กฎหมาย</p>	<p>๑ การจัดทำโครงการ ผู้รับผิดชอบไม่มีมีการ ตรวจสอบพื้นที่ก่อนดำเนิน โครงการ</p> <p>๒ ไม่มีแนวเขตพื้นที่ ของหน่วยงานที่รับผิดชอบ พื้นที่แต่ละประเภทไว้เพื่อ การตรวจสอบ</p> <p>๓. การยื่นขออนุญาต กับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ มีขั้นตอนดำเนินการและ มีความล่าช้า</p> <p>๔. ในพื้นที่ดำเนิน โครงการมีหลายหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องต้องแยกเรื่องใน การยื่นขออนุญาตแต่ละ พื้นที่</p>	<p>๑. มีการ ตรวจสอบพื้นที่ โครงการกับ หน่วยงานเจ้าของ พื้นที่ทุกโครงการ</p> <p>๒. มีการ ดำเนินการขอ อนุญาตใช้พื้นที่ กับหน่วยงาน เจ้าของพื้นที่ทุก โครงการ</p> <p>๓. มีการติดตาม ทางความ คืบหน้าในการ อนุญาตให้ใช้พื้นที่</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่มีความ ล่าช้าในการ ตรวจสอบพื้นที่ และพื้นที่ไม่ ชัดเจน</p>	<p>๑. โครงการตามแผนงาน มีจำนวนมาก</p> <p>๒. พื้นที่มีหลากหลาย ประเภทและหลาย หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. ขาดการติดตาม ทวง ถาม คืบหน้าในการ ขออนุญาตใช้พื้นที่อย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>๑. มีการมอบหมายหน้าที่ในการ ตรวจสอบพื้นที่และผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีการจัดทำแผนรายการ ตรวจสอบพื้นที่ทุกโครงการ</p> <p>๓. มีการจัดทำแผน ติดตามเรื่อง การขออนุญาตกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องและมีการรายงาน</p>	<p>- ฝ่ายการ โยธา</p> <p>- ฝ่ายแบบ แผนและ ก่อสร้าง</p> <p>- นายช่างเขต</p> <p>- นายช่าง สำรวจ</p>

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ความเสี่ยง	๓. ทำหนังสือขอ ใช้พื้นที่ สาธารณประโยชน์ ไปยังหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อ ตรวจสอบพื้นที่ พิจารณาดำเนิน โครงการที่จะ ดำเนินการว่าอยู่ ในเขตหรือไม่ (หากพื้นที่อยู่ใน เขตหน่วยงานที่ ยื่นต้องยื่นคำขอ อนุญาตใช้พื้นที่ ตามระเบียบ)			หน่วยงานทำให้ใช้ระยะเวลา หลายเดือนในการขออนุญาตใช้พื้นที่ ในการดำเนินโครงการก่อสร้าง	

เทศบาลตำบลแม่กา อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. การขออนุญาตประกอบ กิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง วิสาหกิจ เพื่อให้การขออนุญาตประกอบ กิจการน้ำมันเชื้อเพลิงเป็นไปตาม ขั้นตอนที่กำหนดและตาม กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือ สั่งการต่าง ๆ	มีการประกอบกิจการ น้ำมันเชื้อเพลิง (ปั้มน้ำมัน หลอด) โดยไม่แจ้งขอ อนุญาตต่อเจ้าพนักงาน ท้องถิ่น	๑. มีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้า สัมมนา/ฝึกอบรม ในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ ครอบคลุม	๑. มีการประกอบ กิจการน้ำมันเชื้อเพลิง (ปั้มน้ำมันหลอด) ในพื้นที่ โดยไม่ได้มาแจ้งหรือขอ อนุญาต ๒. เจ้าหน้าที่มีภาระ งานมากขาดการตรวจสอบ อย่างเสมอ	๑. มีการจัดทำแผนการออก ตรวจสอบพื้นที่ทุกเดือน ๒. มีการทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ ๓. เมื่อพบมีการทำความผิดให้ ดำเนินการตามกฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ๔. เพิ่มบุคลากรเพื่อมาช่วยแบ่ง เบาภาระงาน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	- ฝ่ายแบบ แผนฯ กองช่าง - วิศวกรโยธา - นายตรวจ

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นายสะอาด ไชยกุล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลแม่กา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่กามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ว่าที่ร้อยตรี

ผู้ตรวจสอบภายใน

(เชิดชาติ เจริญศัสตราภักษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการ ปรับปรุงการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) พบว่าเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำร่างขอบเขตงานของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำเอกสารโดยไม่ระบุรายละเอียดของพัสดุที่จะใช้ เช่น ผลิตจากวัสดุชนิดไหน สีอะไร เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดสินค้าและราคาในตลาดสินค้าพาณิชย์ รวมถึงระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหนังสือสั่งการ มาตรการตามนโยบายรัฐบาลมีการปรับปรุงแก้ไข
- ๑.๒ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปี ๒๕๖๖ พบว่ามีลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างค้างชำระเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๕ เนื่องจากมีการซื้อขายเปลี่ยนมือของที่ดินในพื้นที่และเจ้าของใหม่อยู่นอกพื้นที่ตำบลแม่กา และการไม่ได้รับหนังสือประเมินภาษีฯ หนังสือแจ้งเตือนชำระภาษี เนื่องมาจากการย้ายที่อยู่ ที่อยู่ไม่ถูกต้อง
- ๑.๓ การบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการขยะมูลฝอย และประชาชนขาดความตระหนัก ไม่เห็นความสำคัญของการจัดการขยะและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม เห็นว่าเรื่องปัญหาขยะมูลฝอยเป็นเรื่องไกลตัว รวมถึงระบบการกำจัดขยะมีพื้นที่ไม่เพียงพอสำหรับกำจัดขยะทำให้ปริมาณขยะมูลฝอยในพื้นที่มีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้น

๑.๔ การขออนุญาตดำเนินโครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคพื้นที่ในพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พบว่าการดำเนินการจัดทำโครงการไม่มีการตรวจสอบพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ ไม่มีแนวเขตพื้นที่ของหน่วยงานที่รับผิดชอบพื้นที่แต่ละประเภทไว้เพื่อตรวจสอบ และในพื้นที่ดำเนินโครงการมีหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องแยกเรื่องในการยื่นขออนุญาตแต่ละพื้นที่ มีขั้นตอนการดำเนินการและมีความล่าช้า

๑.๕ การขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ในพื้นที่เทศบาลตำบล แม้กายังมีการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง (ปั้มน้ำมันหลอด) โดยไม่แจ้งขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน และเจ้าหน้าที่มีภาระงานมากขาดการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

๒. การควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) มอบหมายเจ้าหน้าที่หรือแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะเพื่อดำเนินการค้นหาข้อมูลพัสดุที่จะจัดซื้อหรือจัดจ้าง เช่น สืบราคาจากท้องตลาด สืบราคาจากเว็บไซต์หรืออื่นๆ

๒.๒ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปี ๒๕๖๖ ส่งหนังสือแจ้งประเมินพร้อมออกหน่วยรับชำระภาษีตามหมู่บ้าน รวมถึงเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี เช่น การรับชำระผ่านธนาคาร การชำระผ่าน คิวอาร์โค้ด และส่งรายชื่อผู้ค้างชำระภาษีให้สำนักงานที่ดินจังหวัดพะเยาและปฏิรูปที่ดินจังหวัดพะเยา

๒.๓ การบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ส่งเสริมให้ความรู้การลดและคัดแยกขยะมูลฝอย การสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ ได้แก่ การจัดโครงการต่างๆ เช่น การทำขยะรีไซเคิล รวมถึงประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการลดขยะต้นทางจากครัวเรือน ได้แก่ การคัดแยกขยะรีไซเคิล การทำปุ๋ยอินทรีย์ เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยในบ่อฝังกลบเพิ่มอายุการใช้งานของบ่อฝังกลบ เพิ่มอายุการใช้งานของบ่อฝังกลบ

๒.๔ การขออนุญาตดำเนินโครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคพื้นที่ในพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีการตรวจสอบ และดำเนินการขออนุญาตพื้นที่โครงการกับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ทุกโครงการ รวมถึงให้มีการติดตามทวงถามความคืบหน้าในการอนุญาตให้ใช้พื้นที่

๒.๕ การขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จัดให้เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ และทำแผนการออกตรวจสอบพื้นที่ทุกเดือน เมื่อพบมีการทำความผิดให้ดำเนินการตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง



คำสั่งเทศบาลตำบลแม่กา

ที่ ๕๕๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนด
ไว้ รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง ของเทศบาล
ตำบลแม่กา ดังต่อไปนี้

๑) สิบตำรวจโทเอกชัย รัศมี	ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒) นางพรทิศา ใหม่คำแปง	หัวหน้าสำนักปลัด	รองประธานฯ
๓) นางสาวกิ่งแก้ว วงศ์ประสิทธิ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔) นายประสงค์ สุภาชี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕) ว่าที่ ร.ต.เชิดชาติ เจริญศรีสตรารักษ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในฯ	กรรมการ
๖) นางสาวจิรัชยา อินเล็ง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการและเลขานุการ
๗) นางกัลยา ดวงรัตน์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการและผู้ช่วยเลขฯ

ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบ
การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่กา โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และ
บริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ
กระทรวงการคลัง งดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และรวบรวมส่งให้เลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม
๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลแม่กา เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

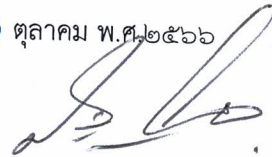
(๓) แบบ ปค.๕

(๔) แบบ ปค.๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลแม่กาทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในให้แก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖







(นายสะอาด ไชยกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่กา



(นายณัฐพล พุแสง)

รองนายกเทศมนตรีตำบลแม่กา

	ปลัดเทศบาล
	รองปลัดเทศบาล
	หัวหน้าสำนักปลัดฯ
	หัวหน้างาน/ฝ่าย
	เจ้าหน้าที่

รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

เทศบาลตำบลแม่กา

วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

ณ ห้องประชุมสภาเทศบาลตำบลแม่กา

ผู้มาประชุม

- | | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| ๑. สิบตำรวจโทเอกชัย รัตมี | ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพรทิศา ใหม่คำแปง | หัวหน้าสำนักปลัด | รองประธานกรรมการ |
| ๓. นางสาวกิ่งแก้ว วงศ์ประสิทธิ์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. นายประสงค์ สุภาชี | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นางสาวจิรัชยา อินเถิง | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |
| ๖. นางกัลยา ดวงรัตน์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม

๑. ว่าที่ร้อยตรีเชิดชาติ เจริญศุภตราภักษ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในฯ กรรมการ(ติดภารกิจ)

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๓๐ น.

สิบตำรวจโทเอกชัย รัตมี ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา เป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สิบตำรวจโทเอกชัย รัตมี
ประธานฯ

แจ้งคำสั่งเทศบาลตำบลแม่กา ที่ ๔๔๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา ประธานกรรมการ
 ๒. หัวหน้าสำนักปลัด รองประธานกรรมการ
 ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
 ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
 ๕. นักวิชาการตรวจสอบภายใน กรรมการ
 ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป กรรมการและเลขานุการ
 ๗. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
- มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลแม่กาให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน

๓. จัดทำแบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

สืบทำรวจโทเอกชัย รัศมี
ประธานฯ
นางสาวจิรัชยา อินเือง
กรรมการ/เลขานุการ

เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดย
ใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุม
ภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดย
ให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการ
นำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมี
หน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในใน
ภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมิน
การควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับ
หน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้
เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยย่อ
น้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

- ๒.๑ ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ
- ๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑
- ๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของ
หน่วยงานของรัฐ
- ๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความ
เสี่ยงตามข้อ ๒.๔

๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕
ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่
แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ
เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลัง
กำหนด

๒. การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประกอบด้วย

๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓. การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตาม
กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔. ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทาน
การควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับ
ดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

สืบตำรวจโทเอกชัย รัศมี
ประธานฯ

๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในเทศบาลตำบลแม่กา สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐
กันยายน ๒๕๖๖ (ตามเอกสารแนบ)

เชิญฝ่ายเลขานุการได้ชี้แจงรายละเอียด

นางสาวจิรัชยา อินถึง
กรรมการ/เลขานุการ

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ พย ๕๓๙๐๑/๗๖๑ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด มีความเสี่ยง ๓ ภารกิจ คือ

๑. การโต้ตอบ, การรับ-ส่งหนังสือราชการ ยังคงมีจุดอ่อน เนื่องจากการรับ หนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหารและเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง และสถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒. การจัดเตรียมการประชุมสภาเทศบาลตำบลแม่กา พบว่า เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภาฯ จากกองต่างๆ ส่งให้งานกิจการสภาล่าช้า ทำให้เอกสารที่จัดส่งให้ทางสมาชิกสภาฯ บางครั้งไม่ครบถ้วน ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๓. การจัดทำงบประมาณ จัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลแม่กา พบว่า บุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำงบประมาณ จัดทำบัญชีและรูปแบบบัญชีของสถานศึกษา ไม่ได้รับการฝึกอบรม ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

กองคลัง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๓ ภารกิจ คือ

๑. การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) พบว่า การเปลี่ยนแปลง แก้ไข ของระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหนังสือสั่งการ มาตรการ ตามนโยบายรัฐบาล และการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดสินค้าและราคาในตลาดสินค้าพาณิชย์ รวมถึงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำเอกสารโดยไม่ระบุรายละเอียดของพัสดุที่จะใช้ เช่น ผลิตจากวัสดุชนิดไหน สีอะไร ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒. การจัดเก็บเอกสารด้านการเงิน พบว่า เอกสารด้านการเงิน (รับ-จ่าย) มีปริมาณมาก สถานที่และผู้เก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อการจัดเก็บ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๓. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปี ๒๕๖๖ พบว่า การซื้อขายเปลี่ยนมือของที่ดินในพื้นที่ และเจ้าของใหม่อยู่นอกพื้นที่ตำบลแม่กา และการไม่ได้รับหนังสือประเมินภาษีฯ หนังสือแจ้งเตือนชำระภาษี อันเนื่องมาจากการย้ายที่อยู่ ที่อยู่ไม่ถูกต้อง และอื่นๆ ส่งผลทำให้มีลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างค้างชำระเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๕ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเสี่ยง ๓ ภารกิจ คือ

๑. การบริหารงานการแพทย์ฉุกเฉินเทศบาลตำบลแม่กา พบว่า เอกสารการขอความอนุเคราะห์การใช้บริการของรถกู้ชีพ กู้ภัยในการออกบริการรับส่งผู้ป่วยไป รพ.พะเยา ยังไม่เป็นไปตามข้อกำหนด ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒. กระบวนการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับพื้นที่เทศบาลตำบลแม่กา พบว่า ระบบการจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบและการติดตามตรวจเอกสารหลักฐานมีความยุ่งยากลำบากในการค้นหา รวมถึงเจ้าหน้าที่ยังไม่มีความชำนาญการบันทึกข้อมูลระบบใหม่ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๓. การบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล พบว่า ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น และ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะจากต้นทาง ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

กองช่าง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง ๒ ภารกิจ คือ

๑. การขออนุญาตดำเนินโครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานในพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พบว่า ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป ดังนี้

- การจัดทำโครงการผู้รับผิดชอบไม่มีการตรวจสอบพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการ

- ไม่มีแนวเขตพื้นที่ของหน่วยงานที่รับผิดชอบพื้นที่แต่ละประเภทไว้เพื่อการตรวจสอบ

- การยื่นขออนุญาตกับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่มีขั้นตอนดำเนินการและมีความล่าช้า

- ในพื้นที่ดำเนินโครงการมีหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องแยกเรื่องในการยื่นขออนุญาตแต่ละพื้นที่

๒. การขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงพบว่า มีการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง (ปั้มน้ำมันหลอด) ในพื้นที่ โดยไม่ได้มาแจ้งหรือขออนุญาต และเจ้าหน้าที่มีภาระงานมาจากการตรวจสอบอย่างเสมอ ทำให้มีความเสี่ยงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

๒.การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) มอบหมายเจ้าหน้าที่หรือแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะเพื่อดำเนินการค้นหาข้อมูลพัสดุที่จะจัดซื้อหรือจัดจ้าง เช่น สืบราคาจากท้องตลาด สืบราคาจากเว็บไซต์หรืออื่นๆ

๒.๒ การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปี ๒๕๖๖ ส่งหนังสือแจ้งประเมินพร้อมออกหน่วยรับชำระภาษีตามหมู่บ้าน รวมถึงเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี เช่น การรับชำระผ่านธนาคาร การชำระผ่าน คิวอาร์โค้ด และส่งรายชื่อผู้ค้างชำระภาษีให้สำนักงานที่ดินจังหวัดพะเยาและปฏิรูปที่ดินจังหวัดพะเยา

๒.๓ การบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ส่งเสริมให้ความรู้การลดและคัดแยกขยะมูลฝอย การสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ ได้แก่ การจัดโครงการต่างๆ เช่น การทำขยะรีไซเคิล รวมถึงประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการลดขยะต้นทางจากครัวเรือน ได้แก่ การคัดแยกขยะรีไซเคิล การทำปุ๋ยอินทรีย์ เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยในบ่อฝังกลบเพิ่มอายุการใช้งานของบ่อฝังกลบ เพิ่มอายุการใช้งานของบ่อฝังกลบ

๒.๔ การขออนุญาตดำเนินโครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคพื้นที่ในพื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีการตรวจสอบและดำเนินการขออนุญาตพื้นที่โครงการกับหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ทุกโครงการ รวมถึงให้มีการติดตามทวงถามความคืบหน้าในการอนุญาตให้ใช้พื้นที่

๒.๕ การขออนุญาตประกอบกิจการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง จัดให้เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ และทำแผนการออกตรวจสอบพื้นที่ทุกเดือน เมื่อพบมีการทำความผิดให้ดำเนินการตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

สืบตำรวจโทเอกชัย รัศมี
ประธานฯ

ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณากลับกรองผลการประเมินของทุกส่วนราชการ

ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกเทศมนตรี ตำบลแม่กา เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นได้อีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)

- ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวจิรัชยา อินเือง)

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

สืบตำรวจโท

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(เอกชัย รัศมี)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่กา

ประธานกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน