

(คูฉบับ)



ที่ ลป ๕๒๓๑๑/ พ๒๕๕

สำนักงานเทศบาลเมืองเขลางค์นคร  
ถนนสายอินทร์บุรี-เชียงใหม่  
อำเภอเมืองลำปาง ลป ๕๒๑๐๐

๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดลำปาง

อ้างถึง หนังสือจังหวัดลำปาง ที่ ลป ๐๐๒๓.๕/ว ๑๖๕๖ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
- |  |             |
|--|-------------|
| ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)                 | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)                            | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) | จำนวน ๑ ชุด |

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลเมืองเขลางค์นครได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑ - ๔ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานมาให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดลำปางทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายไพฑูรย์ โพธิ์ทอง)

นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

สีกา จิ๋วใจดี  
น.ร. มีทิพย์ จิ๋วใจดี  
๑๗/๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร.๐๕๔-๒๒๕๙๖๗

	พิมพ์/ทาน
	หัวหน้างาน
	ปลัดเทศบาล

- 6 พ.ย. 2566



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลเมืองเขลางค์นคร

ที่ ลป ๕๒๓๑๑ / ๑๓๓

วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

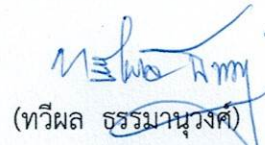
ตามที่ประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ คณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาภารกิจที่มีความเสี่ยง จำนวน ๒๓ ภารกิจ โดยที่ประชุมได้มีมติให้ภารกิจที่มีความเสี่ยง จำนวน ๑๔ ภารกิจ เป็นภารกิจที่มีการควบคุมภายในเพียงพอและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และจำนวน ๙ ภารกิจ เป็นภารกิจที่มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่เพียงพอ

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค. ๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (แบบ ปค. ๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (แบบ ปค. ๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเพื่อเสนอนายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นครพิจารณาลงนามและรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดลำปางต่อไป

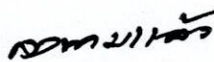
พ.อ.อ.



(ทวีพล ชุรรมานวงศ์)

ปลัดเทศบาลเมืองเขลางค์นคร

ประธานคณะกรรมการฯ

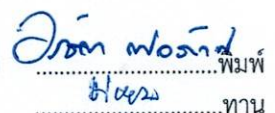




(นายไพฑูรย์ โพธิ์ทอง)

นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

- 7 พ.ย. 2568

  
..... พมพ  
..... ทาน



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลเมืองเขลางค์นคร หน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ ลป ๕๒๓๑๑ / ๑๑๔

วันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลและผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เทศบาลเมืองเขลางค์นคร ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ฯ นี้ ด้วยหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

เพื่อให้การการปฏิบัติการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ตามหลักเกณฑ์ฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ ข้างต้น จึงขอให้สำนักปลัดเทศบาลและทุกกองดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒. จัดทำคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างของสำนักปลัดเทศบาลและทุกกอง ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

๓. จัดทำแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

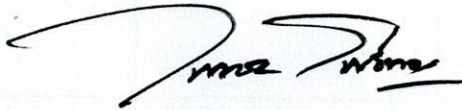
**ขั้นตอนที่ ๑** จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ซึ่งในรายละเอียดจะประกอบด้วย องค์ประกอบของการควบคุมภายใน จำนวน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)
๒. การประเมินความเสี่ยง (๔ หลักการ)
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)

**ขั้นตอนที่ ๒** จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ของภารกิจที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำในแต่ละหน่วยงาน

๔. ทบทวนความเสี่ยงเดิม ตามแบบติดตาม ปค. ๕ (เฉพาะสำนักปลัดเทศบาล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม) หากยังพบความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๖ ขอให้ผู้นำไปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ตามข้อ ๓ ขั้นตอนที่ ๒ ต่อไป

ข้อ ๑ - ข้อ ๓ ขอให้สำนักปลัดเทศบาลและทุกกองดำเนินการให้เสร็จ และจัดส่งเอกสารพร้อมไฟล์ข้อมูลให้เลขานุการองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อสรุปเป็นรายงานในภาพรวมของระดับองค์กร และนัดหมายประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นครต่อไป  
จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ




(นายไพฑูรย์ โพธิ์ทอง)  
นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร  
เพื่อโปรดทราบ

ควรดำเนินการตามเสนอ

พ.อ.อ.   
(ทวีมล ธรรมานวงศ์)

ปลัดเทศบาลเมืองเขลางค์นคร  
12 ก.ย. 2566

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



คำสั่งเทศบาลเมืองเขลางค์นคร

ที่ ๓๒๖๘ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร

.....

ตามที่เทศบาลเมืองเขลางค์นคร มีคำสั่งเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ที่ ๒๐๑๕/๒๕๖๔ เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงให้ยกเลิกคำสั่งดังกล่าวที่อ้างถึงข้างต้น และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร ดังนี้

- |   |                  |
|---|------------------|
| ๑. ปลัดเทศบาลเมืองเขลางค์นคร                              | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดเทศบาล  | รองประธานฯ       |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล                                 | กรรมการ          |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง                                     | กรรมการ          |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง                                     | กรรมการ          |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม                  | กรรมการ          |
| ๗. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ                    | กรรมการ          |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษา                                 | กรรมการ          |
| ๙. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม                        | กรรมการ          |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่                          | กรรมการ          |
| ๑๑. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ                        | กรรมการ          |
| ๑๒. นางอภิตา รักษ์อภินันท์      เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | เลขานุการ        |

/ โดยให้คณะ...

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของเทศบาลเมือง  
เขลางค์นคร
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน  
ในภาพรวมของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับสำนัก/กองในสังกัดเทศบาล  
เมืองเขลางค์นคร
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเขลางค์นคร  
เสนอนายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นครพิจารณา และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน  
ระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายไพฑูรย์ โปธิ์ทอง)

นายกเทศมนตรีเมืองเขลางค์นคร