



ที่ กจ ๕๔๙๐๑/๘๗๐

สำนักงานเทศบาลตำบลวังศาลา
อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี ๗๑๑๐๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายอำเภอท่าม่วง

อ้างถึง ๑. หนังสือที่ กจ ๐๒๑๘/ว ๓๔๐๒ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๒
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
๒. รายการการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ตามหนังสือที่อ้างถึง อำเภอฯ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป และ
เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณา
ลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอฯ นั้น

เทศบาลตำบลวังศาลา ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงานฯ มาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายวิสุทธิ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

งานตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๓๔๕๕ ๓๒๔๑-๒ ต่อ ๓๐๔

โทรสาร ๐ ๓๔๕๕ ๓๒๔๐

รับแล้ว

๑๖/๑๐

19 พ.ย. 64

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”

..... ปลัดเทศบาล

..... ผอ.กองคลัง

..... ทาน

..... ร้าง/พิมพ์

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอท่าม่วง

เทศบาลตำบลวังศาลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลวังศาลา เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอ/ผู้ว่าราชการจังหวัด

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป

๑.๒ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑.๓ กิจกรรมงานวิศวกรรม

๑.๔ กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป

- เพิ่มอัตรากำลังโดยการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้างทั่วไปมาปฏิบัติงาน

๒.๒ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- จัดจ้างล้างถังกรอง/ถังเก็บน้ำประปา และโครงการปรับปรุง/ซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน โดยวางท่อประปา PVC ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๓ นิ้ว ความยาวรวม ๑,๐๔๐ เมตร และอุปกรณ์เชื่อมต่อ

๒.๓ กิจกรรมงานวิศวกรรม

- เพิ่มอัตรากำลังโดยการสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านวิศวกร การออกแบบ หรือสำรวจมาปฏิบัติงาน

- พัฒนาบุคลากร โดยการส่งเจ้าหน้าที่ของกองช่างเข้าศึกษาอบรมเพิ่มทักษะอย่าง

ต่อเนื่อง

๒.๔ กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

- ให้ อสม.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะในที่อยู่อาศัยเพื่อ

กำจัดลูกน้ำ

- ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลาย ซึ่งเป็นพาหะนำโรค

- อสม. ออกแจกทรายอะเบทตามบ้านและให้ความรู้แก่ประชาชนในครัวเรือนที่

รับผิดชอบ

- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้จัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก
อย่างต่อเนื่องโดยตั้งงบประมาณไว้ในเทศบัญญัติปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๑๕๐,๐๐๐.- บาท เพื่อเป็น
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการในโครงการฯ

(ลงชื่อ).....



(นายวิสุทธิ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

เทศบาลตำบลวังศาลา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรม งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานด้านธุรการมีทรัพยากรไม่เพียงพอ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ซึ่งมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนพนักงานบ่อยครั้ง ทำให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างไม่ต่อเนื่อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประสิทธิภาพและประสิทธิผลลดลง ทำให้งานล่าช้าหรือตกหล่นได้ ซึ่งอาจเกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม เพิ่มอัตรากำลังบุคลากร รวมทั้งพนักงานจ้างปฏิบัติงานด้านธุรการ</p> <p>กิจกรรม งานสาธารณสุข</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ระบบน้ำประปาไม่สามารถกรองสนิมเหล็กได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากทั้งสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ทำให้ประชาชนได้รับอันตรายจากการใช้น้ำประปา และทางราชการต้องสูญเสียงบประมาณในการซ่อมแซมและปรับปรุง</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม จัดจ้างล้างถังกรอง / ถังเก็บน้ำประปา และโครงการปรับปรุง / ซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน โดยวางท่อประปา PVC ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๔ นิ้ว ความยาวรวม ๙๐๐ เมตร และขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๓ นิ้ว ความยาวรวม ๑,๐๔๐ เมตร และอุปกรณ์ข้อต่อ</p> <p>กิจกรรม งานวิศวกรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานด้านออกแบบ สักรวจการก่อสร้าง การเขียนแบบและประมาณการ ไม่ทันตามกำหนดเวลาในบางโครงการ เนื่องจากขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านวิศวกรรมโยธา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ซึ่งอาจเกิดความเสียหายแก่หน่วยงานได้ในระดับสูง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ทำให้งานด้านวิศวกรรมเกิดความล่าช้า และกระทบต่อความเดือดร้อนของประชาชนในเขตเทศบาลได้</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าอบรมเพื่อเพิ่มทักษะอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านวิศวกรรม การออกแบบ และสำรวจมาปฏิบัติงาน</p>	<p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปคือ</p> <p>๑. กองช่างมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักจรรยาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน / ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติคนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ดังนั้น ความเสี่ยงในกองช่าง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมภายในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามามีใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาล</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๓. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา</p> <p>๕. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๖. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในระบบการทำงานของหน่วยงาน และมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ โดยทางโทรศัพท์ โทรสาร และระบบเสียงไร้สาย</p> <p>๗. การรายงานหรือการใช้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้รูปแบบและวิธีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหาจุดอ่อนที่พบมาพิจารณาแนวทางการแก้ไขปรับปรุงให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p>	
<p>กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)</p> <p>เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ตำบลวังศาลา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนขาดการเอาใจใส่ในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออก และไม่ได้ตระหนักถึงผลของการเกิดโรค และยังมีพาหะนำโรค คือยุงลายอยู่ในพื้นที่และยังไม่สามารถกำจัดได้ ๑๐๐ %</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากประชาชนขาดการเอาใจใส่ในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออก และไม่ได้ตระหนักถึงผลของการเกิดโรค และยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ในพื้นที่และยังไม่สามารถกำจัดได้ ๑๐๐ %</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้ อสม.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะที่ไม่จำเป็นในที่อยู่อาศัยเพื่อกำจัดลูกน้ำ - ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรค - อสม. ออกแจกทรายอะเบทตามบ้าน และให้ความรู้แก่ประชาชน 	<p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการประเมินพบผู้ป่วยที่ต้องสงสัยว่าเป็นโรคไข้เลือดออกจำนวน ๒๓ ราย และเป็นไข้เลือดออกจำนวน ๖ ราย ผู้เสียชีวิตจากโรคไข้เลือดออกเป็น ๐ ซึ่งจากการรายงานผลการแพทย์ของทางหน่วยปฐมภูมิ สถานีอนามัยเฉลิมพระเกียรติฯ ตำบลวังศาลา</p> <p>- ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคไข้เลือดออกร้อยละ ๘๐ ของจำนวนครัวเรือนจากการออกณรงค์ให้ความรู้ แจกทรายอะเบทคว่ำภาชนะที่มีน้ำขังเพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์</p> <p>เทศบาลตำบลวังศาลาจึงจำเป็นต้องทำการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่องในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยตั้งงบประมาณเพื่อจัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกจำนวน ๑๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามโครงการ ให้จำนวนผู้ป่วยลดน้อยลง และไม่มีผู้ป่วยเสียชีวิตด้วยโรคไข้เลือดออก</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ในครัวเรือนที่รับผิดชอบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตเทศบาลฯ ทราบถึงการป้องกันโรคผ่านทาง อสม. ผู้นำชุมชนและเจ้าหน้าที่สาธารณสุข ซึ่งได้มีการออกเยี่ยมบ้านประชาชนเพื่อติดตามการเฝ้าระวังการเกิดโรคอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ และ อสม. ได้ร่วมกันติดตามผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่จากการออกเยี่ยมประชาชนตามบ้านอย่างเป็นประจำต่อเนื่อง</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลวังศาลามีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....

(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา


วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

เทศบาลตำบลวังศาลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานดำเนินการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนเกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลเสียแก่หน่วยงาน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ประสิทธิภาพการทำงาน ลดลง และเกิดความล่าช้า</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- ทำคำสั่งแบ่งงานและการ มอบหมายหน้าที่ภายในกอง ช่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- ศึกษาระเบียบ กฎหมายต่าง ๆ ให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติงาน</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- มีบันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละ เดือน หรือประชุมเป็น รายโครงการ</p> <p>- มีการติดตามใน ระหว่างการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ ผู้บริหารทราบเป็นลาย ลักษณ์อักษร กรณีผล การดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไขอย่าง ทันกาล</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนพนักงานจ้าง บ่อยครั้ง จึงทำให้การ ประสานงานเกิดความ ไม่คล่องตัว</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบด้านบุคลากร สรรหาและเลือกสรร พนักงานจ้างทั่วไป ปฏิบัติงานด้านธุรกรรม โดยเร็ว</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หมั่นศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการและคู่มือให้ ดีก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p> <p>กิจกรรม งานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ ลดการสูญเสียงบประมาณของทางราชการ และประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p>	<p>ความเสี่ยง - ระบบกรองน้ำของเทศบาลไม่สามารถกรองน้ำที่เกิดสนิมเหล็กได้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ - ศึกษาระเบียบ กฎหมายต่างๆ ให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติงาน</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน - มีบันทึกการรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละเดือน หรือประชุมเป็นรายโครงการ - มีการติดตามในระหว่างการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นลำดับขั้น - ศึกษารายงานผลการดำเนินงานตามแผน มี การดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ - นำประปาที่มีคุณภาพต่ำยังเป็นสนิมเหล็กอยู่ ซึ่งไม่สามารถทำให้มีประสิทธิภาพดีขึ้นได้ ยก</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน - จัดจ้างล้างถังกรอง / ถึงเก็บน้ำประปา และทำโครงการปรับปรุง / ซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน โดยวางท่อ PVC ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๔ นิ้ว ความยาวรวม ๙๐๐ เมตร และขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง ๓ นิ้ว ความยาวรวม ๑,๐๕๐ เมตร และอุปกรณ์ข้อต่อ</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กองช่าง</p>
--	---	--	--	---	---	--

<p>การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดโรค ไข้เลือดออกออกในเขตฯ</p>	<p>ความเสี่ยง - ยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ในพื้นที่และ ยังไม่สามารถกำจัดได้ หมด ๑๐๐%</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่ีอยู่ - ดำเนินให้ อสม. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทุกบ้านคว่ำภาชนะในที่อยู่ อาศัยเพื่อกำจัดลูกน้ำ - ทำการพ่นยาเพื่อกำจัด ยุงลายตัวแก่ซึ่งเป็นพาหะนำ โรค - รณรงค์แจกทรายกำจัด แผลงเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และให้ความรู้แก่ประชาชน แต่ละครัวเรือนในพื้นที่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน - จำนวนผู้ป่วยลด น้อยลง และไม่มี ผู้เสียชีวิตจากโรค ไข้เลือดออก - ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญ และวิธีการ ป้องกันโรคไข้เลือดออก มากขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ - ยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ใน พื้นที่ และ ยัง ไม่ สามารถกำจัดได้ หมด ๑๐๐%</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน - ให้ อสม. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะ ในที่อยู่อาศัยเพื่อกำจัดลูกน้ำ - ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลาย ซึ่งเป็นพาหะนำโรค - อสม. ออกแจกทรายอะเบทตาม บ้านและให้ความรู้แก่ประชาชน ในครัวเรือนที่รับผิดชอบ - ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้ จัดทำโครงการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออกอย่าง ต่อเนื่องโดยตั้งงบประมาณไว้ใน เทศบัญญัติปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๑๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อเป็น ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการใน โครงการฯ</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขฯ</p>
---	--	---	--	---	--	---	--

(ลงชื่อ).....

 (นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)
 นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา
 วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลวังศาลา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังศาลามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป

๑.๒ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑.๓ กิจกรรมงานวิศวกรรม

๑.๔ กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป

- เพิ่มอัตราค่าจ้างโดยการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้างทั่วไปมาปฏิบัติงาน

๒.๒ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- จัดจ้างล้างถังกรอง/ถังเก็บน้ำประปา และโครงการปรับปรุง/ซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน

โดยวางท่อประปา PVC ขนาดเส้นผ่าศูนย์กลาง ๓ นิ้ว ความยาวรวม ๑,๐๔๐ เมตร และอุปกรณ์ข้อต่อ

๒.๓ กิจกรรมงานวิศวกรรม

- เพิ่มอัตราค่าจ้างโดยการสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านวิศวกร การออกแบบ หรือสำรวจมา

ปฏิบัติงาน

- พัฒนาบุคลากร โดยการส่งเจ้าหน้าที่ของกองช่างเข้าศึกษาอบรมเพิ่มทักษะอย่างต่อเนื่อง

๒.๔ กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)


- ให้ อสม.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะในที่อยู่อาศัยเพื่อกำจัด

ลูกน้ำ

- ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลาย ซึ่งเป็นพาหะนำโรค

- อสม. ออกแจกทรายอะเบทตามบ้านและให้ความรู้แก่ประชาชนในครัวเรือนที่รับผิดชอบ

- ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้จัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก
อย่างต่อเนื่องโดยตั้งงบประมาณไว้ในเทศบัญญัติปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวน ๑๕๐,๐๐๐.- บาท เพื่อเป็น
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการในโครงการฯ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวพรพิมล ศรีทับทิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔