



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ กจ ๕๔๙๐๑/..... วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าทุกสำนัก/กอง

ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ แจ้งให้แต่ละกองประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕) โดยส่งให้เลขานุการ (Center) ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ ตามระเบียบ นั้น

บัดนี้ ใกล้ถึงกำหนดเวลาดังกล่าว หน่วยตรวจสอบภายในซึ่งได้รับมอบหมายให้เป็นเลขานุการ (Center) จึงขอแจ้งให้ทุกกองส่งรายงานดังกล่าวเพื่อรวบรวมหน่วยงานกำกับดูแลตามระเบียบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการ

(นางสาวพรพิมล ศรีทับทิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

(นางกนกนวล รัตนสุสมภ์)

รองปลัดเทศบาล

รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาลตำบลวังศาลา

(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

15/10/68
กตตช ๑/๒ 16/10/68
นางกนกนวล 15/10/68
ธ. ๑๖/๑๒ 15/10/68

ที่ กจ ๕๔๙๐๑/ ๑๖๒๖



สำนักงานเทศบาลตำบลวังศาลา
อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี ๗๑๑๑๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เทศบาลตำบลวังศาลา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
เรียน นายอำเภอท่าม่วง

อ้างถึง ๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

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

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลตำบลวังศาลา ต้องดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ และตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสี่ ให้จัดส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕,
แบบ ปค.๑ และแบบ ปค.๖ ให้ผู้กำกับดูแลฯ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลวังศาลา ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดทำรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิสุทธิ วอนเพียร)
นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐ ๓๔๕๙ ๓๒๔๑-๒ ต่อ ๑๐๖
โทรสาร ๐ ๓๔๕๙ ๓๒๔๐

วิมล
วิมล
30 ต.ค. 2568

..... ปลัดเทศบาล
..... ผอ.กองคลัง
..... ทาน
..... ร่าง/พิมพ์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอท่าม่วง

เทศบาลตำบลวังศาลา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ 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 ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่าย

๓. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

๔. กิจกรรมการโต้ - ตอบ, การรับ - ส่งหนังสือ

๕. กิจกรรมด้านงานกิจการประปา ควบคุมคุณภาพน้ำ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ สื่อทางเว็บไซต์

แอปพลิเคชัน ช่องทางติดต่องานกองคลัง

๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่าย

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด และสอบทานก่อนเสนอผู้บริหาร

๓. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)

- ให้ อสม.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะในที่อยู่อาศัยเพื่อ

กำจัดลูกน้ำ

- ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลายตัวแก่ซึ่งเป็นพาหะนำโรค

- อสม.ออกแจกทรายอะเบทตามบ้านและให้ความรู้แก่ประชาชนในครัวเรือนที่

รับผิดชอบ

- ตั้งงบประมาณในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อจัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรค

ไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง

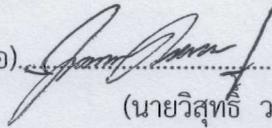
๔. กิจกรรมการโต้ – ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือ

- การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน
- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล
- จัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น

๕. กิจกรรมดำเนินงานกิจการประปา ควบคุมคุณภาพน้ำ

- ควบคุมเจ้าหน้าที่ที่ดูแลรับผิดชอบด้านคุณภาพน้ำประปา ให้ล้างทำความสะอาด
ฉีดน้ำล้างทำความสะอาด และขัดสนิมในถังกรองน้ำประปาพร้อมเปลี่ยนทรายกรองอย่างสม่ำเสมอ

(ลงชื่อ)



(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลวังศาลา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรม งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ได้แก่</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการเสียภาษี เพราะมีกฎหมายใหม่เข้ามา</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ได้แก่</p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจการใช้งานระบบแผนที่ภาษีอย่างถูกต้อง</p> <p>- การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินข้อมูลยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>พบว่า การจัดทำโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐) และโปรแกรมประยุกต์ระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) ยังไม่เป็นปัจจุบัน ตลอดจนประชาชนยังไม่มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการเสียภาษี</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>- จัดทำแผนที่ภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน สามารถใช้งานได้จริง</p> <p>- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์</p> <p>ทำหนังสือออกแจ้งและทวงถามตามระเบียบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการควบคุม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับควบคุม ดูแลติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด</p>	<p>พบว่า ยังมีความเสี่ยงด้านงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้อยู่</p> <p><u>แผนการปรับปรุงการควบคุม</u></p> <p>กำหนดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กิจกรรม</u> งานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - งานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน การแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ไม่ชัดเจน และการจัดเก็บเอกสารฎีกาเบิกจ่ายไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - งานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - แต่ละสำนักกองส่งเอกสารเบิกจ่ายล่าช้า ทำให้มีข้อจำกัดด้านเวลา และเกิดความเสี่ยงในการตรวจฎีกาที่มีความเร่งรีบ - เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายค่อนข้างเยอะ อาจสุ่มเสี่ยงต่อการตรวจที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - งานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ - ผู้อำนวยการกองคลังกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดก่อนนำเสนอผู้บริหารก่อนเบิกจ่าย - ตรวจสอบหลังการเบิกจ่ายและเก็บเข้าแฟ้ม - แจงเวียนระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ให้ทุกสำนักกองทราบเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการควบคุม</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>ผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับควบคุม ดูแลติดตามให้คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด</p>	<p>พบว่า ยังมีความเสี่ยงด้านงานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณอยู่</p> <p><u>แผนการปรับปรุงการควบคุม</u></p> <p>มีคำสั่งแบ่งงานเป็นสายลักษณะอักษร ชัดเจน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กิจกรรม</u> การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ตำบลวังศาลา</p> <p>๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนขาดการเอาใจใส่ในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออก และไม่ได้ตระหนักถึงผลของการเกิดโรค และยังมีพาหะนำโรค คือยุงลายอยู่ในพื้นที่และยังไม่สามารถกำจัดได้ ๑๐๐ %</p> <p>๒. <u>การประเมินความเสี่ยง</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากประชาชนขาดการเอาใจใส่ในการดูแลป้องกันตนเองจากโรคไข้เลือดออก และไม่ได้ตระหนักถึงผลของการเกิดโรค และยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ในพื้นที่และยังไม่สามารถกำจัดได้ ๑๐๐ %</p> <p>๓. <u>กิจกรรมการควบคุม</u> ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม คือ - ให้ อสม.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกบ้านคว่ำภาชนะที่ไม่จำเป็นในที่อยู่อาศัยเพื่อกำจัดลูกน้ำ - ทำการพ่นยาเพื่อกำจัดยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรค - อสม. ออกแจกทรายอะเบทตามบ้าน และให้ความรู้แก่ประชาชนในครัวเรือนที่รับผิดชอบ</p> <p>๔. <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u> กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในเขตเทศบาลฯ ทราบถึงการป้องกันโรคผ่านทาง อสม. ผู้นำชุมชนและเจ้าหน้าที่สาธารณสุขฯ ซึ่งได้มีการออกเยี่ยมบ้านประชาชนเพื่อติดตามการเฝ้าระวังการเกิดโรคอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง</p> <p>๕. <u>การติดตามประเมินผล</u> เจ้าหน้าที่กองสาธารณสุขฯ และ อสม. ได้ร่วมกันติดตามผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่จากการออกเยี่ยมประชาชนตามบ้านอย่างเป็นประจำต่อเนื่อง</p>	<p><u>สรุปผลการประเมิน</u> - ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ผลการประเมินพบผู้ป่วยที่ต้องสงสัยว่าเป็นโรคไข้เลือดออกจำนวน ๐ ราย และเป็นไข้เลือดออกจำนวน ๕ ราย ผู้เสียชีวิตจากโรคไข้เลือดออกเป็น ๐ ซึ่งจากการรายงานผลทางการแพทย์ของทางหน่วยปฐมภูมิ สถานีอนามัยเฉลิมพระเกียรติฯ ตำบลวังศาลา - ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการป้องกันโรคไข้เลือดออกร้อยละ ๘๐ ของจำนวนครัวเรือนจากการออกรณรงค์ให้ความรู้ แจกทรายอะเบทคว่ำภาชนะที่มีน้ำขังเพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ เทศบาลตำบลวังศาลาจึงจำเป็นต้องทำการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่องในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ โดยตั้งงบประมาณเพื่อจัดทำโครงการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกจำนวน ๑๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามโครงการ ให้จำนวนผู้ป่วยลดน้อยลงและไม่มีผู้ป่วยเสียชีวิตด้วยโรคไข้เลือดออก</p>
<p><u>กิจกรรม</u> การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ การโต้ - ตอบ, การรับ - ส่ง หนังสือ</p> <p>๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ - การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - หน่วยงานผู้กำกับดูแลออกหนังสือล่าช้า ทำให้การรับหนังสือเข้าล่าช้าและไม่ทันต่อการจัดทำรายงาน หรือไม่ทันต่อการรับมือในสถานการณ์ต่าง ๆ</p>	<p><u>สรุปผลการประเมิน</u> - จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรการ มีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ มีการสนับสนุนให้บุคลากรของเทศบาลปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย - พบความเสี่ยงที่ยังเหลือ คือ การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชา</p>

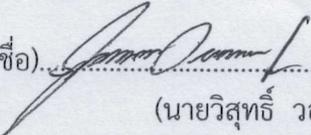
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. <u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานการปฏิบัติงานในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานธุรการเกิดจากการรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และทำให้เกิดความล่าช้าต่อการดำเนินงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง <p>๓. <u>กิจกรรมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การสนับสนุนให้บุคลากรของเทศบาลปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และเพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ โดยกำชับให้มีการปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน <p>๔. <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ - การติดต่อสื่อสารภายในเพื่อแจ้งข่าวสารเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่าง ๆ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ - การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา <p>๕. <u>การติดตามประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำรายงานของราชการได้ทันตามกำหนดระยะเวลาและทันต่อสถานการณ์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรม กิจการประปา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายใน <p>๑. มีการกำหนดส่วนราชการของกองช่างอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๔. มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๕. ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพแวดล้อมภายนอก <p>เนื่องจากกิจการประปาเทศบาลตำบลวังศาลา ได้มีการขุดเจาะนำน้ำบาดาลมาใช้ในการผลิตน้ำประปา ซึ่งน้ำบาดาลมีหินปูนผสม เป็นหินปูนที่เกิดขึ้นตามธรรมชาติ และไม่สามารถที่จะหลีกเลี่ยงได้ ระบบจึงต้องปั้มน้ำขึ้นถึงสูงเพื่อให้ตกตะกอน ผ่านกระบวนการต่าง ๆ ตามระบบประปาถึงสูงให้มีความใสก่อน แล้วจึงปล่อยน้ำให้บริการประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานกิจการประปาเทศบาล ด้านควบคุมคุณภาพน้ำประปา <p>พบว่า การทำงานด้านกิจการประปา ระบบน้ำประปาไม่สามารถกรองน้ำสนิมเหล็กได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ท่อส่งน้ำเกิดการอุดตัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมดำเนินงานกิจการประปาเทศบาล ควบคุมคุณภาพน้ำประปากำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ <p>๑. นำเข้าที่ประชุมผู้บริหาร กำหนดแผนงานโครงการแก้ไขปัญหาน้ำประปาเพื่ออนุมัติงบประมาณในการดำเนินการแก้ไขกรณีอุปกรณ์ชำรุดหรือเสียหายหรือต้องมีการจัดซื้อใหม่ เพื่อเปลี่ยนให้ดีขึ้น</p> <p>๒. ล้างทำความสะอาดถังกรองน้ำประปา ประปาหนองเสือ หมู่ที่ ๔, ประปาบ้านหนองเสือ หมู่ที่ ๔ (หอดังเหล็ก), ประปาเทศบาล หมู่ที่ ๕ (ประปาบาดาลขนาดใหญ่มาก) และประปาเทศบาล หมู่ที่ ๘ บ้านป่าดิบ โดยทำการฉีดน้ำล้างทำความสะอาด และขัดสนิมในถังกรองน้ำประปา ขนาดไม่เกิน ๓๐ ลบ.ม. พร้อมเปลี่ยนทรายกรอง</p> <p>๓. มีการจัดเก็บตัวอย่างน้ำตรวจสอบคุณภาพน้ำ เพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าน้ำประปานั้นจะปลอดภัย เมื่อนำไปใช้อุปโภค</p>	<p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสาธารณูปโภค <p>๑. เทศบาลตำบลวังศาลา มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมมาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตนทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการศึกษาอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกกระยะอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากต้องแก้ไขและควบคุมคุณภาพน้ำประปาเทศบาลกองช่างมีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่ เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ พร้อมมีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของเทศบาลฯ - มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ - ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม - ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา - มีระบบการสื่อสารเพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและปฏิบัติงาน - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าใจในระบบการทำงานของหน่วยงาน และมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ โดยทางโทรศัพท์ โทรสารและระบบเสียงไร้สาย - การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ได้รับ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้รูปแบบและวิธีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหาจุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง - กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา 	<p>มีการติดตามในระหว่างการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลวังศาลามีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ) 

(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

เทศบาลตำบลวังศาลา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u> งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บ รายละเอียดยุทธศาสตร์ครบทุกประเภทถูกต้อง เป็น ธรรมกับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ ๒. เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มี วิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระ สามารถจัดเก็บได้ เพิ่มตามเป้าหมาย</p>	<p>- การจัดทำโปรแกรมแผนที่ ภาษี และ ทะเบียน ทรัพย์สิน (LTAX ๓๐๐๐) และโปรแกรมประยุกต์ ระบบสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) ยัง ไม่เป็นปัจจุบัน - ประชาชนยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการเสีย ภาษี ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือในการ ชำระภาษี</p>	<p>- จัดทำแผนที่ภาษีให้ถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน สามารถ ใช้งานได้จริง - จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ - ทำหนังสือออกแจ้งและทวง ถามตามระเบียบ</p>	<p>- มีการมอบหมายงาน จากผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่อง ระเบียบฯ งานเร่งรัด และจัดเก็บรายได้ - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน - เจ้าหน้าที่ออก ให้บริการจัดเก็บนอก สถานที่</p>	<p>- การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน - ข้อมูลแผนที่ภาษียังไม่ ได้อัปเดตครบถ้วน ให้รองรับกับ พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p>	<p>- จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ สื่อทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชัน ช่องทางติดต่องานกองคลัง</p>	<p>- งานเร่งรัด และจัดเก็บ รายได้/งาน แผนที่ภาษี</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u></p> <p>งานตรวจฎีกาก่อนการเบิกจ่าย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ และสามารถค้นหาได้ง่ายในทันทีเมื่อต้องการใช้เอกสารและเป็นระเบียบไม่สูญหาย สามารถค้นหาสิ่งที่ต้องการเพื่อการอ้างอิงหรือเพื่อเป็นหลักในการอ้างอิงถูกต้องรวดเร็ว รวบรวมเอกสารสัมพันธ์ไว้ด้วยกัน เพื่อให้มีแหล่งที่ถาวรปลอดภัยในการจัดเก็บเอกสาร</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การตรวจฎีกาจ่ายเงินก่อนอนุมัติมีข้อจำกัดด้านเวลาในการกลั่นกรองงานและปริมาณเอกสารหลักฐานเพื่อใช้ประกอบฎีกามีจำนวนมาก - การตรวจสอบที่เร่งรีบอาจสุ่มเสี่ยงต่อการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ 	<p>- จัดเก็บเอกสารตามรายงานจัดทำเช็ค มีการบันทึกใบรายการจ่ายแต่ยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติงานในหน้าที่มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการการจัดเก็บเอกสารให้เป็นระเบียบและเป็นปัจจุบันสามารถค้นหาได้ง่ายมีระบบการจัดเก็บเอกสารที่สอดคล้องกับลักษณะจำนวนเอกสาร มีตู้เอกสาร วัสดุ อุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสารใช้เป็นหลักฐานในการดำเนินงาน การไม่มี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเอกสารสำหรับรวบรวมจัดเก็บไม่มีมาตรฐานของการจัดเก็บที่แน่นอนชัดเจน เครื่องมือเครื่องใช้และเนื้อที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ หรือไม่เหมาะสม ไม่มีการตรวจสอบบำรุงรักษาเอกสารให้มีสภาพดีก่อนเก็บเข้าแฟ้มงาน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่การเงินหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลังและผู้อำนวยการกองคลังมีการสอบทานฎีกาเบิกจ่ายเงินตามขั้นตอนบำรุงรักษา ซ่อมแซมเอกสารให้อยู่ในสภาพดีก่อนเก็บการทำดัชนีหรือการลงรหัสเพื่อเป็นตัวชี้วัดว่าจะนำไปเก็บในแฟ้มใด การทำใบอ้างอิงเอกสารการนำเอกสารเข้าแฟ้มเอกสารมาหลังอยู่บนการนำแฟ้มเข้าตู้เอกสาร</p>	<p>- กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>กิจกรรม</u> การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดโรค ไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ตำบลวังศาลา</p>	<p>- ยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ในพื้นที่และยัง ไม่สามารถกำจัดได้หมด ๑๐๐%</p>	<p>- ให้ อสม.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทุกบ้านคว่ำภาชนะในที่อยู่ อาศัยเพื่อกำจัดลูกน้ำ</p> <p>- ทำการพ่นยาเพื่อกำจัด ยุงลายตัวแก่ซึ่งเป็นพาหะนำ โรค</p> <p>- รณรงค์แจกทรายกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และให้ความรู้แก่ประชาชนแต่ ละครัวเรือนในพื้นที่</p>	<p>- จำนวนผู้ป่วยลด น้อยลง และ ไม่มี ผู้เสียชีวิตจากโรค ไข้เลือดออก</p> <p>- ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญ และวิธีการ ป้องกันโรคไข้เลือดออก มากขึ้น</p>	<p>- ยังมีพาหะนำโรค คือ ยุงลายอยู่ในพื้นที่และ ยังไม่สามารถกำจัดได้ หมด ๑๐๐%</p>	<p>- ให้ อสม.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุกบ้านคว่ำ ภาชนะในที่อยู่อาศัยเพื่อ กำจัดลูกน้ำ</p> <p>- ทำการพ่นยาเพื่อกำจัด ยุงลายตัวแก่ซึ่งเป็นพาหะ นำโรค</p> <p>- อสม.ออกแจกทรายอะเบ ทตามบ้านและให้ความรู้ แก่ประชาชนในครัวเรือนที่ รับผิดชอบ</p> <p>- ตั้งงบประมาณใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อ จัดทำโครงการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>
<p><u>กิจกรรม</u> การโต้ – ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากรของ เทศบาลปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และเพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการ</p>	<p>- การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ เสนอผู้บริหาร และเกิด ความล่าช้าในส่วนที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงานธุรการและ งานสารบรรณอย่างชัดเจน</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการได้อย่าง ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบและรวดเร็วมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- การรับหนังสือเข้า จากภายนอกกระชั้น ชิด ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการเสนอ ผู้บริหาร และเกิด ความล่าช้าในส่วนที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ปัจจุบัน</p> <p>- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทยและ หน่วยงานกำกับดูแล</p>	

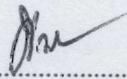
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม
<p>และงานสารบรรณเป็นไปด้วยความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ</p> <p><u>กิจกรรม</u> ด้านงานกิจการประปา ควบคุม คุณภาพน้ำประปา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน สาธารณูปโภค มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของงาน และเกิดประโยชน์ อย่างสูงสุด</p>	<p>- พบว่าน้ำประปาไม่สามารถกรองสนิมเหล็กได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ท่อส่งน้ำเกิดการอุดตัน ที่เกิดจากสนิมเหล็ก</p>	<p>- กำหนดแผนงานโครงการ แก้ไขปัญหาน้ำประปา เพื่อ อนุมัติงบประมาณในการ ดำเนินการแก้ไขกรณีอุปกรณ์ ขำรุดหรือเสียหาย หรือต้องมีการจัดซื้อใหม่เพื่อเปลี่ยนให้ดีขึ้น</p> <p>- ล้างทำความสะอาดถังกรอง น้ำประปา ประปาหนองเสือ หมู่ที่ ๔, ประปาบ้านหนอง เสือ หมู่ที่ ๔ (หอดังเหล็ก), ประปาเทศบาล หมู่ที่ ๕ (ประปาบาดาลขนาดใหญ่ มาก) และประปาเทศบาลหมู่ ที่ ๘ บ้านป่าดิบ</p> <p>- มีการจัดเก็บตัวอย่างน้ำ ตรวจสอบคุณภาพน้ำ เพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าน้ำประปานั้นจะ ปลอดภัยเมื่อนำไปใช้อุปโภค</p>	<p>- มีการติดตามใน ระหว่างการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผลให้ ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผล การดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการ ดำเนินการแก้ไขอย่าง ทันกาล</p>	<p>- ยังไม่สามารถควบคุม สนิมเหล็กของ น้ำประปาได้ดี เท่าที่ควร เนื่องจาก เป็นสนิมเหล็กที่เกิดขึ้น ตามธรรมชาติและไม่สามารถที่จะหลีกเลี่ยง ได้</p>	<p>- จัดทำหมวดหมู่ ให้ชัดเจน และ ทะเบียนคุมเพื่อ</p> <p>- ควบคุมเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบด้าน น้ำประปา ให้ล้าง สะอาด ฉีดน้ำล้าง สะอาด และขัดส กรองน้ำประปา เปลี่ยนทรายกรร สม้าเสมอ</p>

๔. กิจกรรมการโต้ - ตอบ, การรับ - ส่งหนังสือ

- การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน
- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล
- จัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดระเบียบนคุมเพื่อการสืบค้น

๕. กิจกรรมด้านงานกิจการประปา ควบคุมคุณภาพน้ำ

- ควบคุมเจ้าหน้าที่ที่ดูแลรับผิดชอบด้านคุณภาพน้ำประปา ให้ล้างทำความสะอาด
ฉีดน้ำล้างทำความสะอาด และขัดสนิมในถังกรองน้ำประปาพร้อมเปลี่ยนทรายกรองอย่างสม่ำเสมอ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวพรพิมล ศรีทับทิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘



คำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ ๒๙๒ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง เทศบาลตำบลวังศาลา

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลาที่ ๒๙๒/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/
กองรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้ว
รายงานผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลา ภายในวันที่ ๒๑
ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

(๑) น.ส.สุวิทย์ วัฒนศิริ	เฉลิมศักดิ์	ผอ.กองคลัง	ประธานคณะทำงาน
(๒) น.ส.อภิชาติ	หอยสังข์	น.ว.จัดเก็บรายได้ ชก.	คณะทำงาน
(๓) น.ส.เรียม	สิทธิผล	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ชง.	คณะทำงาน
(๔) น.ส.ณัฐพัชร	ขึ้นปิ่นเกลียว	เจ้าพนักงานพัสดุ ชง.	คณะทำงาน
(๕) นางสาวจันทิมา	เชียวเจริญ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปง.	คณะทำงาน
(๖) น.ส.สุชาดา	เชียวชาญ	เจ้าพนักงานธุรการ ชง.	คณะทำงาน/เลขานุการ

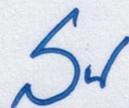
โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลา ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลาทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา



ปลัดเทศบาล

ผอ.กองคลัง

ท่าน


ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ ๒๙๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง เทศบาลตำบลวังศาลา

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลาที่ ๒๙๖/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘ ให้
ทุกสำนัก/กองรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบล
วังศาลา ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

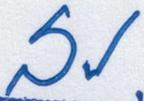
- | | | |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| (๑) นายกฤษณะ สุขกรม | ผอ.กองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นายบุญชู บุษุสุทธิ | นายช่างโยธา ชง. | คณะกรรมการ |
| (๓) นายอรรถพงษ์ ญาณอรรด | นายช่างโยธา ชง. | คณะกรรมการ |
| (๔) ว่าที่ ร.ต.หญิงยุพา มณีรัตน์ | เจ้าพนักงานธุรการ ชง. | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลา ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม
๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง รายงานผล
ต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลาทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายวิสุทธิ วอนเพียร)
นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา


ปลัดเทศบาล
.....ผอ.กองคลัง
.....ทาน
.....ช่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ ๕๗๕/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด เทศบาลตำบลวังศาลา

ตามคำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลาที่ /๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/
กองรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลา ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม
๒๕๖๘ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวศศิธร	โอชนะกาญจน์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	ประธานคณะทำงาน
(๒) นางสาวพัชรिता	มณีวัต	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะทำงาน
(๓) นางสาวร้อยทอง	तालसकुल	นักวิชาการศึกษา ชก.	คณะทำงาน
(๔) น.ส.ฐิติวรรณ	เนตรสุวรรณ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชก.	คณะทำงาน
(๕) นายวิชิต	บัวบาน	นักป้องกัน ปก.	คณะทำงาน
(๖) นางสาวทิพย์ภาพรณ	บรรเทาพล	นิติกร ชก.	คณะทำงาน
(๗) นางจินตภัคอาภา	ทองกล้า	เจ้าพนักงานประชาสัมพันธ์ ชง.	คณะทำงาน
(๘) นางศิริกาญจน์	สุภาพ	นักทรัพยากรบุคคล ชก.	คณะทำงาน/เลขานุการ
(๙) นางสาวจารุณี	ตันเจริญ	เจ้าพนักงานธุรการ ชง.	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

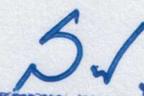
โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลา ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเทศบาลตำบลวังศาลาทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายวิสุทธิ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา


ปลัดเทศบาล
.....ผอ.กองคลัง
.....ทาน
.....ร่าง/พิมพ์



คำสั่งเทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ ๒๙๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ของเทศบาลตำบลวังศาลา

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เป็นต้นไป นั้น

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ โดยจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ฯ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังศาลา ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวกิตยาภรณ์ วอนเพียร	รองนายกเทศมนตรี	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางกนกนวล รัตนกุสุมภ์	รองปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๓. นางสาวศศิธร โอชนะกาญจน์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๔. นายกฤษณะ สุขกรรม	ผอ.กองช่าง	คณะกรรมการ
๕. น.ส.สุพิชฌัญญา เฉลิมศักดิ์	ผอ.กองคลัง	คณะกรรมการ
๖. นางสาวเบญชญา ยาศิริ	ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	คณะกรรมการ
๗. นางสาวพรพิมล ศรีทับทิม	นวก.ตรวจสอบภายในชก.	คณะกรรมการ/เลขานุการ

รองนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลาเป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังศาลา โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๙ กิจกรรม ไปจัดวางระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมจากกิจกรรมการควบคุมภายในที่ดำเนินการอยู่แล้ว (ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๑๙๔ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๓) ดังนี้

๑. กิจกรรม/โครงการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
๒. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาในเขตพื้นที่ตามอำนาจหน้าที่
๓. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๔. กิจกรรม/โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
๕. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
๖. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
๗. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

/๘. กิจกรรมการป้องกัน.....

๘. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๙. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน

๓. ให้ทุกสำนัก/กองรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบรายงานท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ คือ

ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

(๑) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ประกอบด้วย

(๑.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๑.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๑.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๑.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๑.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๒) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕) โดยส่งให้เลขานุการ (Center) ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

๔. ให้เลขานุการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลาเพื่อรายงานอำเภอบางแก้ว ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

ระดับองค์กร

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด (แบบ ปค.๑)

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

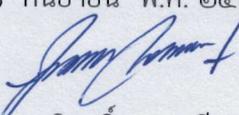
(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๖)

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตาม เร่งรัดสำนัก/กองจัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัดกรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดเทศบาลตำบลวังศาลาทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษาเสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา


..... ปลัดเทศบาล
..... ผอ.กองคลัง
..... ทาน

..... วัง/ทิม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ กจ ๕๔๙๐๑/.....

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นต้นไป นั้น

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘ ดังนี้

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังศาลา ประกอบด้วย

๑. นางสาวกิตติยาภรณ์	วอนเพียร	รองนายกเทศมนตรี	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางกนกนวล	รัตนกุสุมภ์	รองปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๓. นางสาวศศิธร	โอชนะกาญจน์	หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๔. นายกฤษณะ	สุขกรม	ผอ.กองช่าง	คณะกรรมการ
๕. น.ส.สุพิชญา	เฉลิมศักดิ์	ผอ.กองคลัง	คณะกรรมการ
๖. นางสาวเบญชญา	ยาศิริ	ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	คณะกรรมการ
๗. นางสาวพรพิมล	ศรีทับทิม	นวก.ตรวจสอบภายในชก.	คณะกรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังศาลา มีหน้าที่ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนาม

(นางสาวพรพิมล ศรีทับทิม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(นางสุริยาพร ปูตินันท์)

ปลัดเทศบาลตำบลวังศาลา

(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

วิมล ๑/๙/๖๘
๑ ๒/๙/๖๘
๑๖๒ ๒/๙/๖๘
๒๖/๙ ๒/๙/๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ กจ ๕๔๙๐๑/.....

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ปลัดเทศบาล และหัวหน้าส่วนราชการทุกสำนักกอง

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้นไป นั้น

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด (แบบ ปค.๑)

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๖)

และหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง

และระดับองค์กร

/๓. นำกิจกรรมความเสี่ยง.....

๓. นำกิจกรรมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จำนวน ๙ กิจกรรม (ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕/ว ๑๙๔ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๕๓) มาประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพและดำเนินการไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมฯ

๔. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบรายงานท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

(๑) แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ประกอบด้วย

(๑.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๑.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๑.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๑.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๑.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๒) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

โดยส่งให้เลขานุการ (Center) ภายในวันที่ ๒๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลฯ ตามแบบฟอร์มที่ระบุไว้ฯ กำหนด ได้แก่

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด (แบบ ปค.๑)

(๒) แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๕)

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของ รัฐ (แบบ ปค.๖)

แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา เพื่อรายงานอำเภอบางแก้ว ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายวิสุทธิ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา