

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวาริชภูมิ

เทศบาลตำบลปลาไหล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑.เดือน.กันยายน.พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลปลาไหล เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของนายอำเภอวาริชภูมิ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
  - ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม
  - ๑.๔ กิจกรรมการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์
  - ๑.๕ กิจกรรมด้านการรับเงิน
  - ๑.๖ กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน
  - ๑.๗ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย
  - ๑.๘ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
    - (๑) ป้องกันพื้นที่เสี่ยงภัยให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงจากสาธารณภัย โดยการ ประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนที่เสี่ยงของภัยทุกประเภท
    - (๒) ส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยแก่ประชาชน
    - (๓) ป้องกันสาธารณภัย โดยใช้มาตรการด้านโครงสร้าง
    - (๔) ป้องกันสาธารณภัยโดยใช้ธรรมชาติหรือปรับปรุงระบบนิเวศ
    - (๕) เตรียมพร้อมด้าน บุคลากรเพื่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
    - (๖) เตรียมพร้อมด้านวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ พลังงาน และอุปกรณ์ด้าน การสื่อสาร เพื่อเตรียมความพร้อมไว้รองรับสถานการณ์ สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้น
    - (๗) จัดระบบการแพทย์และการสาธารณสุขฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ

## ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

(๑) สร้างพลังสังคมและชุมชนเอาชนะยาเสพติด เร่งรัดขยายจำนวนหมู่บ้าน/ชุมชน ให้เป็นพลังของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดยบูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลดปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ชุมชน

(๒) แก้ไขปัญหาผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด โดยการรณรงค์และปฏิบัติการข่าวสารให้สังคม เข้ามาร่วมเกิดความรู้สึกร่วมกันลูกหลานกลับสู่สังคม บูรณาการระบบการบำบัดรักษาในการนำผู้เสพ/ผู้ติดยา เข้ารับการบำบัดรักษา โดยเน้นกระบวนการค้นหา กอดตันและซักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับการบำบัดรักษา ให้มากที่สุด และติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการบำบัด

(๓) สร้างภูมิคุ้มกันและป้องกันยาเสพติด มุ่งจัดวิทยากรสร้างภูมิคุ้มกันเข้าไปให้ความรู้และจัดกิจกรรมร่วมกับสถานศึกษา จัดระเบียบแหล่งมั่วสุมพื้นที่เขตเมือง สถานบริการ สถานเริงรมย์ แหล่งมั่วสุมที่เสี่ยงหรือล่อแหลม ต่อการเสพยา/ใช้ยาเสพติดของเยาวชน

## ๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม

- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหายา ในชุมชน โดยการประชาสัมพันธ์เชิงรุกในกิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการในพื้นที่

## ๒.๔ กิจกรรมการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์

(๑) จัดทำตารางควบคุมรายชื่อการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ของแต่ละปี เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าปีใดบุคคลากรรายใดเสนอขอไปแล้ว และมีกรวางแผนการปฏิบัติงานล่วงหน้า

(๒) เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการตรวจทาน

(๓) ศึกษาระเบียบ กฎหมายและหลักเกณฑ์ใหม่ให้เข้าใจ

(๔) มีการแจ้งรายชื่อผู้ได้รับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ เป็นหนังสือเวียน และทางช่องทางออนไลน์ของหน่วยงาน

## ๒.๕ กิจกรรมด้านการรับเงิน

(๑) กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชี

(๒) กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas

(๓) ในการรับเงินทุกครั้งต้องมีการออกใบเสร็จรับเงิน หรือเอกสารหลักฐานอื่น โดยต้องมีข้อมูลเกี่ยวกับเลขที่เอกสาร ผู้ชำระเงิน วันที่ชำระเงิน จำนวนเงิน และวัตถุประสงค์ของการชำระเงิน เป็นอย่างน้อย

(๔) ใบเสร็จรับเงินที่มีการพิมพ์แบบล่วงหน้าจากโรงพิมพ์ ต้องมีการให้ลำดับเล่มที่ และเลขที่เอกสารจากโรงพิมพ์

(๕) ใบเสร็จรับเงินไม่ควรมีการแก้ไข ต้องยกเลิกทั้งฉบับและออกใบเสร็จรับเงินใหม่

(๖) จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จ

(๗) กำหนดให้มีการนำเงินสดและเช็คฝากธนาคารทุกสิ้นวัน ในกรณีที่มีความจำเป็นไม่สามารถนำเงินสดหรือเช็คฝากธนาคารได้ ต้องนำฝากเงินสดและเช็คฝากธนาคารทันทีในวันทำการ ถัดไป

(๘) การเก็บเงินสดและเช็ค ที่รอการนำส่งหรือนำฝากธนาคารต้องเก็บรักษาในที่ มั่นคงปลอดภัย และมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

(๙) จัดทำรายงานสรุปการรับเงินในแต่ละวัน

(๑๐) ตรวจสอบกระทบยอดจำนวนเงินที่นำฝากธนาคารกับใบเสร็จรับเงินที่มีการใช้ ในแต่ละวันว่าถูกต้องตรงกัน

(๑๑) จัดทำงบกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร

๒.๖ กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน

- กำหนดให้จ่ายได้
- เกี่ยวข้อง
- เบิกจ่ายเงินก่อนการจ่ายเงิน
- (๑) กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี
  - (๒) กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas
  - (๓) กำหนดนโยบายและขั้นตอนเกี่ยวกับการจ่ายเงิน
  - (๔) กำหนดรายการจ่ายที่สามารถจ่ายได้เฉพาะที่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
  - (๕) กำหนดให้การจ่ายเงินทุกรายการต้องระบุหรืออ้างอิงหลักฐานการจ่ายเงินที่
  - (๖) กำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารหลักฐานการขอ
  - (๗) จัดทำงบประมาณยอดเงินฝากธนาคาร
  - (๘) กำหนดให้มีผู้มีอำนาจลงนามในเช็คสั่งจ่าย อย่างน้อย ๒ คนร่วมกัน
  - (๙) จัดทำทะเบียนคุมเช็คธนาคาร
  - (๑๐) จัดทำรายงานการจัดทำเช็คธนาคาร

๒.๗ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

- (๑) จัดทำโครงการให้ความรู้เรื่องขยะมูลฝอยในชุมชน
- (๒) จัดทำโครงการอบรมและศึกษาดูงานด้านขยะมูลฝอย
- (๓) จัดทำโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชน
- (๔) กำหนดการดำเนินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะมูลฝอย และภาวะโลกร้อนอยู่เสมอ
- (๕) จัดทำมาตรการ เพื่อใช้ในการป้องกันและกำจัดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า
- (๖) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และผืนป่าอยู่เสมอ

๒.๘ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

- (๑) กำหนดให้มีการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมว เพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถวางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้
- (๒) จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง
- (๓) จัดกิจกรรมการรณรงค์เฝ้าระวังโรคติดต่อเชื้อโคโรนา ๒๐๑๙

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล.....

วันที่.....๒๓/๗ เดือน...พฤศจิกายน...พ.ศ. ...๒๕๖๓....

## เทศบาลตำบลปลาไหล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>(๑) สำนัก/กอง แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของสำนัก/กอง แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าสำนัก/กอง จัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนัก/กอง ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) สำนัก/กอง แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนัก/กอง</p> <p>(๕) สำนัก/กอง กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสำนัก/กอง</p> <p><b>สรุป</b></p> <p>จากการพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี ในระดับหนึ่ง</p>	<p>จากการพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี ในระดับหนึ่ง ซึ่งมีเรื่องที่ยังต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p>๑. สำนักปลัด</p> <p><u>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. ประชาชนประสบสาธารณภัย</p> <p>๒. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ ศัตรูพืช ระบาด</p> <p>๒. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัยจากโรคระบาดในมนุษย์ ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และก่อการจลาจล</p> <p>๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์</p> <p>๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียานทำ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. เนื่องจากสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ ประชาชนไม่มีงานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ</p> <p>๒. ความคึกคะนองและมีพฤติกรรมเลียนแบบ</p> <p>๓. การจัดกิจกรรมนันทนาการ เพื่อใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์มีน้อย และยังไม่สัมฤทธิ์ผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) สำนัก/กอง ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งสำนัก/กอง และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) สำนัก/กอง พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) สำนัก/กอง ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>สรุป</b></p> <p>กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมเพียงพอ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>(๑๐) สำนัก/กอง ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) สำนัก/กอง ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) สำนัก/กอง จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>สรุป</b></p> <p>มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล ในระดับหนึ่ง</p>	<p><b>๓. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</b></p> <p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- โครงการที่จัดเข้าแผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วมแสดงความคิดเห็นในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p> <p><b>๔. กิจกรรมการเสนอขอพระราชทาน</b></p> <p><b>เครื่องราชอิสริยาภรณ์</b></p> <p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. การตรวจสอบข้อมูลอาจเกิดความผิดพลาด</p> <p>๒. มีระยะเวลาในการให้จัดทำและเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์กระชั้นชิด</p> <p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>๑. จำนวนผู้มีสิทธิได้รับการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์มีจำนวนมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลซึ่งมีจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. เนื่องจากได้รับหนังสือแจ้งล่าช้า</p> <p>๒. กองคลัง</p> <p><b>๕. กิจกรรมด้านการรับเงิน</b></p> <p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- กระบวนการรับเงินอาจไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>- กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p> <p><b>๖. กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน</b></p> <p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>- กระบวนการจ่ายเงินอาจไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>จุดอ่อน</b></p> <p>- กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>(๑๓) สำนัก/กอง จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) สำนัก/กอง มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) สำนัก/กอง มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>สรุป</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สารสนเทศมีความเกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ในระดับหนึ่ง</li> <li>- มีความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในระดับหนึ่ง</li> </ul>	<p>๓. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๗. <u>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขยะมูลฝอยยังคงมีอยู่</li> </ul> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ</li> </ul> <p>๘. <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัขแมว</li> <li>๒. ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออก</li> <li>๓. ยังมีผู้ป่วยโรคติดต่อโควิด-๑๙</li> </ol> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ประชากรสุนัขแมวเพิ่มขึ้น</li> <li>๒. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</li> <li>๓. ยังไม่มียารักษาโรคติดต่อโควิด-๑๙</li> </ol>

#### ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลปลาไหลมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล.....

วันที่.....๒๓..... เดือน.....พฤศจิกายน.....พ.ศ. ....๒๕๖๓....

เทศบาลตำบลลาโหล  
รายงานการประเมินผลการทำงานประจำวัน ที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑) ภารกิจกรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และภัยธรรมชาติต่างๆ มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เป็นแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติได้จริง ช่วยเหลือประชาชนได้	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ประชาชนประสบสาธารณภัย ๒. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า <u>จุดอ่อน</u> ๑. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ศัตรูพืช ระบาด ๒. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัยจากโรค	๑. จัดทำแผนปฏิบัติการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. รับผิดชอบในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่และหน่วยงานเผชิญเหตุเมื่อเกิดภัยพิบัติขึ้น รับผิดชอบในการเข้าระงับและบรรเทาสาธารณภัยให้ยุติโดยเร็ว ๓. รับผิดชอบในการอำนวยความสะดวก กำกับ ดูแล สั่งการ และประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งในและนอกพื้นที่ ๔. จัดระบบติดต่อสื่อสารและแจ้งข่าวระหว่างหน่วยงานต่างๆ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๕. รับผิดชอบในกรณีมีการอพยพ	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ประชาชนประสบสาธารณภัย ๒. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า <u>จุดอ่อน</u> ๑. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ศัตรูพืช ระบาด ๒. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัยจากโรค	๑. ป้องกันพื้นที่เสี่ยงภัยให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงจากสาธารณภัย โดยการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนที่เสี่ยงของภัยทุกประเภท ๒. ส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่ประชาชน ๓. ป้องกันสาธารณภัย โดยใช้มาตรการด้านโครงสร้าง ๔. ป้องกันสาธารณภัยโดยใช้ธรรมชาติหรือปรับปรุงระบบนิเวศ ๕. เตรียมพร้อมด้านบุคลากร เพื่อการป้องกันและบรรเทา	สำนัก ปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	<p>ระดับความเสี่ยง ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และการก่อการจลาจล</p> <p>๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์</p> <p>๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ประชาชนและส่วนราชการไปยังพื้นที่ปลอดภัยตามแผนการอพยพ</p>	<p>ระดับความเสี่ยง ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และการก่อการจลาจล</p> <p>๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์</p> <p>๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ระดับความเสี่ยง ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และการก่อการจลาจล</p> <p>๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์</p> <p>๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มาตรการ</p> <p>๖. เตรียมพร้อมด้านวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ พลังงาน และอุปกรณ์ด้านการสื่อสาร เพื่อเตรียมความพร้อมไว้รองรับสถานการณ์ สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>๗. จัดระบบการแพทย์และการสาธารณสุขฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	หน่วยงานที่รับผิดชอบ



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันกาแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่และพื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจากติดยา และมีความเป็นอยู่ที่ดี ๒. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล ตามแผนยุทธศาสตร์พลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด	ความเสี่ยง - ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียังงาทำ จึงหันมาเสพยาและค้ายาอีก จุดอ่อน ๑. เนื่องจากสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ ประชาชนไม่มียาทำได้ไม่เพียงพอ ๒. ความคึกคักของและมียาเสพติดรูปแบบ ๓. การจัดกิจกรรมสนับสนุนการ เพื่อใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์มีน้อย และยังไม่สัมฤทธิ์ผล	๑. ใช้กลไกของศูนย์อำนวยความสะดวกและศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด เพื่อบูรณาการเป้าหมายผู้เข้ารับบำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติด โดยใช้งบประมาณเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ๒. ใช้กลไกของศูนย์อำนวยความสะดวกและศูนย์ปฏิบัติการพลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด เพื่อบูรณาการงบประมาณโดยกำหนดกลุ่มเป้าหมายผู้เข้าฝึกอบรม อาชีพจากผู้ผ่านการบำบัดฟื้นฟู	การควบคุม ที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	ความเสี่ยง - ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่มียังงาทำ จึงหันมาเสพยาและค้ายาอีก จุดอ่อน ๑. เนื่องจากสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ ประชาชนไม่มียาทำได้ไม่เพียงพอ ๒. ความคึกคักของและมียาเสพติดรูปแบบ ๓. การจัดกิจกรรมสนับสนุนการ เพื่อใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์มีน้อย และยังไม่สัมฤทธิ์ผล	๑. สร้างพลังสังคมและชุมชนเอาชนะยาเสพติด เร่งรัดขยายจำนวนหมู่บ้าน/ชุมชนให้เป็นพลังของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดยบูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลดปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ชุมชน พอเพียง ๒. แก้ไขปัญหาผู้เสพยาเสพติด โดยการรณรงค์และปฏิบัติการข่าวสารให้สังคมเข้ามาร่วมเกิดความรู้สึกร่วมกัน สถานการณ์กลับสู่สังคม บูรณาการระบบการบำบัดรักษาใน การนำผู้เสพยาเสพติดเข้ารับการรักษา โดยเน้นกระบวนการบำบัดรักษา กัดต้นและชักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับ การบำบัดรักษาให้มากที่สุด และติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการบำบัด	สำนัก ปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
					<p>๓. สร้างภูมิคุ้มกันและป้องกันยาเสพติด มุ่งจัดวิทยากรสร้างภูมิคุ้มกันเข้าไปให้ความรู้และจัดกิจกรรมร่วมกับสถานศึกษา จัดระเบียบแหล่งมั่วสุ่มพื้นที่เขตเมือง สถาบันบริการ สถานเริงรมย์ แหล่งมั่วสุ่มที่เสี่ยงหรือล่อแหลมต่อการเสพ/ใช้ยาเสพติดของเยาวชน</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๓) ภารกิจกรมการจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการที่จัดเข้าแผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</li> <li>สาเหตุ</li> <li>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วมแสดงความคิดเห็นในการแก้ไขปัญหา</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>๑. มีการจัดตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนพัฒนา</li> <li>๒. มีการประชุมคณะกรรมการพัฒนาเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</li> <li>๓. มีการจัดตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</li> <li>๔. มีการจัดทำเวทีประชาคมหมู่บ้านครบทุกหมู่บ้าน เพื่อเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและร่วมกำหนดโครงการ/กิจกรรมต่างๆ</li> <li>๕. มีการรวบรวมข้อมูลและปัญหาสำคัญมาจัดทำแผนพัฒนา</li> <li>และมีการรายงานผลการดำเนินงานของโครงการ</li> <li>๖. มีความโปร่งใสในการดำเนินงานตามโครงการ และเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</li> </ol>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการที่จัดเข้าแผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</li> <li>สาเหตุ</li> <li>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วมแสดงความคิดเห็นในการแก้ไขปัญหา</li> </ul>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิดร่วมทำแก้ไขปัญหาในชุมชน โดยกิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการในพื้นที่</li> </ul>	สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือการดำเนินงานของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๔) กิจกรรมการเสนอขอพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อเป็นการเชิดชูเกียรติหรือบำเหน็จความชอบให้กับผู้ปฏิบัติงานราชการด้วยความวิริยะอุตสาหะ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. การตรวจสอบข้อมูลอาจเกิดความผิดพลาด</p> <p>๒. มีระยะเวลาในการให้จัดทำและเสนอขอพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์ กระชั้นชิด</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. จำนวนผู้มีสิทธิ์ได้รับการเสนอขอพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์ มีจำนวนมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลซึ่งมีจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. เนื่องจากได้รับหนังสือแจ้งล่าช้า</p>	<p>๑. ตรวจสอบข้อมูลทางเว็บไซต์ราชกิจจานุเบกษา และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเกี่ยวกับ การเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ว่าได้รับตามที่เสนอขอหรือไม่</p> <p>๒. ติดตามสอบถามท้องถิ่นจังหวัด และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หากตรวจสอบแล้วไม่มีรายชื่อตามที่เสนอขอไป</p>	<p>การควบคุม ที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. การตรวจสอบข้อมูลอาจเกิดความผิดพลาด</p> <p>๒. มีระยะเวลาในการให้จัดทำและเสนอขอพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์ กระชั้นชิด</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>๑. จำนวนผู้มีสิทธิ์ได้รับการเสนอขอพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์ มีจำนวนมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลซึ่งมีจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. เนื่องจากได้รับหนังสือแจ้งล่าช้า</p>	<p>๑. จัดทำตารางควบคุมรายชื่อการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ของแต่ละปี เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าปีใดบุคลากรรายใดเสนอขอไปแล้ว และมีกรวางแผนการปฏิบัติงานล่วงหน้า</p> <p>๒. เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการตรวจทาน</p> <p>๓. ศึกษาระเบียบ กฎหมายและหลักเกณฑ์ใหม่ให้เข้าใจ</p> <p>๔. มีการแจ้งรายชื่อผู้ได้รับพระราชทาน</p> <p>เครื่องราชอิสริยาภรณ์ เป็นหนังสือเวียนและทางช่องทางออนไลน์ของหน่วยงาน</p>	สำนักปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๕) กิจกรรมด้านการรับเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการรับเงินเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆที่เกี่ยวข้อง	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>กระบวนการรับเงิน อาจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. มีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชี</p> <p>๒. มีการกำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas</p> <p>๓. การรับเงินทุกครั้งต้องมีการออกใบเสร็จรับเงิน หรือเอกสารหลักฐานอื่น โดยต้องมีข้อมูลเกี่ยวกับเลขที่เอกสาร ผู้ชำระเงิน วันที่ชำระเงิน จำนวนเงิน และวัตถุประสงค์ของการชำระเงิน เป็นอย่างน้อย</p> <p>๔. ใบเสร็จรับเงินที่มีการพิมพ์แบบล่วงหน้าจากโรงพิมพ์ ต้องมีการให้ลำดับเลขที่และเลขที่เอกสารจากโรงพิมพ์</p> <p>๕. ใบเสร็จรับเงินไม่ควรมีการแก้ไข ต้องยกเลิกทั้งฉบับและออกใบเสร็จรับเงินใหม่</p> <p>๖. มีการจัดทำทะเบียนควบคุมใบเสร็จ</p> <p>๗. มีการกำหนดให้มีการนำเงิน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>กระบวนการรับเงิน อาจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชี</p> <p>๒. กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่านในระบบ E-Laas</p> <p>๓. ในการรับเงินทุกครั้งต้องมีการออกใบเสร็จรับเงิน หรือเอกสารหลักฐานอื่น โดยต้องมีข้อมูลเกี่ยวกับเลขที่เอกสาร ผู้ชำระเงิน วันที่ชำระเงิน จำนวนเงิน และวัตถุประสงค์ของการชำระเงิน เป็นอย่างน้อย</p> <p>๔. ใบเสร็จรับเงินที่มีการพิมพ์แบบล่วงหน้าจากโรงพิมพ์ ต้องมีการให้ลำดับเลขที่และเลขที่เอกสารจากโรงพิมพ์</p> <p>๕. ใบเสร็จรับเงินไม่ควรมีการแก้ไข ต้องยกเลิกทั้งฉบับและออกใบเสร็จรับเงินใหม่</p> <p>๖. จัดทำทะเบียนควบคุมใบเสร็จ</p> <p>๗. กำหนดให้มีการนำเงินสดและเช็คฝากธนาคารทุกสิ้นวัน ใน</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	
		<p>สดและเช็คฝากธนาคารทุกสิ้นวัน ในกรณีที่มีความจำเป็นไม่ สามารถนำเงินสดหรือเช็คฝาก ธนาคารได้ ต้องนำฝากเงินสด และเช็คฝากธนาคารทันทีในวัน ทำการถัดไป</p> <p>๘. การเก็บเงินสดและเช็ค ที่รอ การนำส่งหรือรอฝากธนาคารต้อง เก็บรักษาในที่มั่นคงปลอดภัย และมีกรรมการมอบหมายผู้รับผิดชอบ ที่ชัดเจน</p> <p>๙. มีการจัดทำรายงานสรุปการ รับเงินในแต่ละวัน</p> <p>๑๐. มีการตรวจสอบกระหนาบยอด จำนวนเงินที่นำฝากธนาคารกับ ใบเสร็จรับเงินที่มีการใช้ในแต่ละ วันว่าถูกต้องตรงกัน</p> <p>๑๑. มีการกระหนาบยอดบัญชีเงิน ฝากธนาคาร</p>			<p>กรณีที่มีความจำเป็นไม่สามารถ นำเงินสดหรือเช็คฝากธนาคารได้ ต้องนำฝากเงินสดและเช็คฝาก ธนาคารทันทีในวันทำการถัดไป</p> <p>๘. การเก็บเงินสดและเช็ค ที่รอ การนำส่งหรือรอฝากธนาคารต้อง เก็บรักษาในที่มั่นคงปลอดภัย และมีกรรมการมอบหมายผู้รับผิดชอบ ที่ชัดเจน</p> <p>๙. จัดทำรายงานสรุปการรับเงิน ในแต่ละวัน</p> <p>๑๐. ตรวจสอบกระหนาบยอด จำนวนเงินที่นำฝากธนาคารกับ ใบเสร็จรับเงินที่มีการใช้ในแต่ละ วันว่าถูกต้องตรงกัน</p> <p>๑๑. จัดทำงบกระหนาบยอดบัญชี เงินฝากธนาคาร</p>		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๒) ภารกิจกรมด้านการจ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงินเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	<p><u>ความเสี่ยง</u> กระบวนกรจ่ายเงิน อาจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>จุดอ่อน</u> กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. มีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้จ่ายเงินและผู้รับบัญชี</p> <p>๒. มีการกำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas</p> <p>๓. มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายเงิน</p> <p>๔. มีการกำหนดรายการจ่ายที่สามารถจ่ายได้เฉพาะที่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดให้จ่ายได้</p> <p>๕. มีการกำหนดให้การจ่ายเงินทุกรายการต้องระบุหรืออ้างอิงหลักฐานการจ่ายเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๖. มีการกำหนดให้มีการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขอเบิกจ่ายเงินก่อนการจ่ายเงิน</p> <p>๗. มีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายเงิน</p> <p>๘. มีการกำหนดให้ผู้มีอำนาจลงนามในเช็คสั่งจ่าย อย่างน้อย ๒</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> กระบวนกรจ่ายเงิน อาจไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>จุดอ่อน</u> กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้จ่ายเงินและผู้รับบัญชี</p> <p>๒. กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่านในระบบ E-Laas</p> <p>๓. กำหนดนโยบายและขั้นตอนเกี่ยวกับกรจ่ายเงิน</p> <p>๔. กำหนดรายการจ่ายที่สามารถจ่ายได้เฉพาะที่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดให้จ่ายได้</p> <p>๕. กำหนดให้การจ่ายเงินทุกรายการต้องระบุหรืออ้างอิงหลักฐานการจ่ายเงินที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๖. กำหนดให้มีการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขอเบิกจ่ายเงินก่อนการจ่ายเงิน</p> <p>๗. จัดทำงบประมาณรายจ่ายเงิน</p> <p>๘. กำหนดให้ผู้มีอำนาจลงนาม</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		คนร่วมกัน ๙. มีการจัดทำทะเบียนคุมเช็ค ธนาคาร ๑๐. มีการจัดทำรายงานการ จัดทำเช็คธนาคาร			ในเช็คส่งจ่าย อย่างน้อย ๒ คน ร่วมกัน ๙. จัดทำทะเบียนคุมเช็คธนาคาร ๑๐. จัดทำรายงานการจัดทำเช็ค ธนาคาร	



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๗) ภารกิจกรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาของขยะมูลฝอย ซึ่งมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. เพื่อลดผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของประชาชน</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>ขยะมูลฝอยยังคงมีอยู่ <u>จุดอ่อน</u></p> <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการให้ความรู้เรื่องขยะมูลฝอยในชุมชน</p> <p>๒. จัดทำโครงการอบรมและศึกษาดูงานด้านขยะมูลฝอย</p> <p>๓. จัดทำโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชน</p> <p>๔. มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะมูลฝอย และภาวะโลกร้อนอยู่เสมอ</p> <p>๕. จัดทำมาตรการ เพื่อใช้ในการป้องกันและกำจัดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๖. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและแหล่งน้ำ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>ขยะมูลฝอยยังคงมีอยู่ <u>จุดอ่อน</u></p> <p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการให้ความรู้เรื่องขยะมูลฝอยในชุมชน</p> <p>๒. จัดทำโครงการอบรมและศึกษาดูงานด้านขยะมูลฝอย</p> <p>๓. จัดทำโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชน</p> <p>๔. กำหนดการดำเนินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับจัดการขยะมูลฝอย และภาวะโลกร้อนอยู่เสมอ</p> <p>๕. จัดทำมาตรการ เพื่อใช้ในการป้องกันและกำจัดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและแหล่งน้ำและผืนป่า</p> <p>๖. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและแหล่งน้ำ และผืนป่าอยู่เสมอ</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๘) ภารกิจกรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อนำความรู้ความเข้าใจที่ได้จากการค้นคว้า ศึกษา และวิจัยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเชื้อที่เป็นสาเหตุของโรคคน สัตว์ และสภาวะสิ่งแวดล้อมมาพัฒนาการควบคุมและป้องกันโรคให้มีประสิทธิภาพ จนสามารถกำจัดโรคติดต่อให้หมดไป</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัขแมว</p> <p>๒. ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออก</p> <p>๓. ยังมีผู้ป่วยโรคติดต่อโควิด-๑๙</p> <p>จุดอ่อน</p> <p>๑. ประชากรสุนัขแมวเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๓. ยังไม่มียารักษาโรคติดต่อโควิด-๑๙</p>	<p>๑. มีการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวเพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถวางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้</p> <p>๒. มีการจัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. มีการรณรงค์เฝ้าระวังโรคติดต่อโควิด-๑๙</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัขแมว</p> <p>๒. ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออก</p> <p>๓. ยังมีผู้ป่วยโรคติดต่อโควิด-๑๙</p> <p>จุดอ่อน</p> <p>๑. ประชากรสุนัขแมวเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๓. ยังไม่มียารักษาโรคติดต่อโควิด-๑๙</p>	<p>- กำหนดให้มีการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวเพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถวางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้</p> <p>- จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- จัดกิจกรรมการรณรงค์เฝ้าระวังโรคติดต่อโควิด-๑๙</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

ตำแหน่ง.....นายกเทศมนตรีตำบลปลาโหล.....  
วันที่.....เดือน.....พฤษภาคม.....พ.ศ. ....๒๕๖๓.....

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลปลาไหล ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลปลาไหล มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๑.๔ กิจกรรมการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการรับเงิน
- ๑.๖ กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน
- ๑.๗ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย
- ๑.๘ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

### ๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๑) ป้องกันพื้นที่เสี่ยงภัยให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงจากสาธารณภัย โดยการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนที่เสี่ยงของภัยทุกประเภท

(๒) ส่งเสริมให้มีความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่ประชาชน

(๓) ป้องกันสาธารณภัย โดยใช้มาตรการด้านโครงสร้าง

(๔) ป้องกันสาธารณภัยโดยใช้ธรรมชาติหรือปรับปรุงระบบนิเวศ

(๕) เตรียมพร้อมด้าน บุคลากรเพื่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๖) เตรียมพร้อมด้านวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ พลังงาน และอุปกรณ์ด้านการสื่อสาร เพื่อเตรียมความพร้อมไว้รองรับสถานการณ์ สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้น

(๗) จัดระบบการแพทย์และการสาธารณสุขฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ

## ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

(๑) สร้างพลังสังคมและชุมชนเอาชนะยาเสพติด เร่งรัดขยายจำนวนหมู่บ้าน/ชุมชน ให้เป็นพลังของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดยบูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลดปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ชุมชน

(๒) แก้ไขปัญหาผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด โดยการรณรงค์และปฏิบัติการข่าวสารให้สังคม เข้ามาร่วมเกิดความรู้สึกคืนลูกหลานกลับสู่สังคม บูรณาการระบบการบำบัดรักษาในการนำผู้เสพ/ผู้ติดยา เข้ารับการบำบัดรักษา โดยเน้นกระบวนการค้นหา กอดตันและชักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับการบำบัดรักษา ให้มากที่สุด และติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการบำบัด

(๓) สร้างภูมิคุ้มกันและป้องกันยาเสพติด มุ่งจัดวิทยากรสร้างภูมิคุ้มกันเข้าไปให้ความรู้และจัดกิจกรรมร่วมกับสถานศึกษา จัดระเบียบแหล่งมั่วสุมพื้นที่เขตเมือง สถานบริการ สถานเริงรมย์ แหล่งมั่วสุมที่เสี่ยงหรือล่อแหลม ต่อการเสพยา/ใช้ยาเสพติดของเยาวชน

## ๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม

- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหา ในชุมชน โดยการประชาสัมพันธ์เชิงรุกในกิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการในพื้นที่

## ๒.๔ กิจกรรมการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์

(๑) จัดทำตารางควบคุมรายชื่อการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ ของแต่ละปี เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าปีใดบุคคลากรรายใดเสนอขอไปแล้ว และมีการวางแผนการปฏิบัติงานล่วงหน้า

(๒) เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการตรวจทาน

(๓) ศึกษาระเบียบ กฎหมายและหลักเกณฑ์ใหม่ให้เข้าใจ

(๔) มีการแจ้งรายชื่อผู้ได้รับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ เป็นหนังสือเวียน และทางช่องทางออนไลน์ของหน่วยงาน

## ๒.๕ กิจกรรมด้านการรับเงิน

(๑) กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้รับเงินและผู้บันทึกบัญชี

(๒) กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas

(๓) ในการรับเงินทุกครั้งต้องมีการออกใบเสร็จรับเงิน หรือเอกสารหลักฐานอื่น โดยต้องมีข้อมูลเกี่ยวกับเลขที่เอกสาร ผู้ชำระเงิน วันที่ชำระเงิน จำนวนเงิน และวัตถุประสงค์ของการชำระเงิน เป็นอย่างน้อย

(๔) ใบเสร็จรับเงินที่มีการพิมพ์แบบล่วงหน้าจากโรงพิมพ์ ต้องมีการให้ลำดับเล่มที่ และเลขที่เอกสารจากโรงพิมพ์

(๕) ใบเสร็จรับเงินไม่ควรมีการแก้ไข ต้องยกเลิกทั้งฉบับและออกใบเสร็จรับเงินใหม่

(๖) จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จ

(๗) กำหนดให้มีการนำเงินสดและเช็คฝากธนาคารทุกสิ้นวัน ในกรณีที่มีความจำเป็นไม่สามารถนำเงินสดหรือเช็คฝากธนาคารได้ ต้องนำฝากเงินสดและเช็คฝากธนาคารทันทีในวันทำการถัดไป

(๘) การเก็บเงินสดและเช็ค ที่รอการนำส่งหรือนำฝากธนาคารต้องเก็บรักษาในที่มั่นคงปลอดภัย และมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

(๙) จัดทำรายงานสรุปการรับเงินในแต่ละวัน

(๑๐) ตรวจสอบกระหดยอดจำนวนเงินที่นำฝากธนาคารกับใบเสร็จรับเงินที่มีการใช้  
ในแต่ละวันว่าถูกต้องตรงกัน

(๑๑) จัดทำงบกระหดยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร

๒.๖ กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน

(๑) กำหนดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชี

(๒) กำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่าน ในระบบ E-Laas

(๓) กำหนดนโยบายและขั้นตอนเกี่ยวกับการจ่ายเงิน

(๔) กำหนดรายการจ่ายที่สามารถจ่ายได้เฉพาะที่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

กำหนดให้จ่ายได้

(๕) กำหนดให้การจ่ายเงินทุกรายการต้องระบุหรืออ้างอิงหลักฐานการจ่ายเงินที่

เกี่ยวข้อง

(๖) กำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารหลักฐานการขอ

เบิกจ่ายเงินก่อนการจ่ายเงิน

(๗) จัดทำงบกระหดยอดเงินฝากธนาคาร

(๘) กำหนดให้มีผู้มีอำนาจลงนามในเช็คสั่งจ่าย อย่างน้อย ๒ คนร่วมกัน

(๙) จัดทำทะเบียนคุมเช็คธนาคาร

(๑๐) จัดทำรายงานการจัดทำเช็คธนาคาร

๒.๗ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

(๑) จัดทำโครงการให้ความรู้เรื่องขยะมูลฝอยในชุมชน

(๒) จัดทำโครงการอบรมและศึกษาดูงานด้านขยะมูลฝอย

(๓) จัดทำโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชน

(๔) กำหนดการดำเนินการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะมูลฝอย

และภาวะโลกร้อนอยู่เสมอ

(๕) จัดทำมาตรการ เพื่อใช้ในการป้องกันและกำจัดปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัด

ขยะมูลฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำและผืนป่า

(๖) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูล

ฝอย การลดแก๊สเรือนกระจก การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งน้ำ และผืนป่าอยู่เสมอ

๒.๘ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

(๑) กำหนดให้มีการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวเพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถ

วางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้

(๒) จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง

(๓) จัดกิจกรรมการรณรงค์เฝ้าระวังโรคติดต่อเชื้อโคโรนา ๑๙

ลายมือชื่อ.....

(นางรุ่งทิวา ไชยจันทร์)

ตำแหน่ง...นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ.....

วันที่ ๒๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๓.....

สำเนาฉบับ



ที่ สน ๕๔๐๐๘/ ๑๐๒๑

สำนักงานเทศบาลตำบลปลาไหล  
หมู่ ๔ ตำบลปลาไหล อำเภวาริชภูมิ  
จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๕๐

๗๗

พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน นายอำเภวาริชภูมิ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
- |  |             |
|--|-------------|
| ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน                   | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน                              | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน                     | จำนวน ๑ ชุด |

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กรณีเทศบาลตำบล กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

บัดนี้ เทศบาลตำบลปลาไหล ได้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในให้อำเภอเพื่อพิจารณาและรายงานต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ/ทาน.....

๗-๗๗๗

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๒๑๖-๕๒๑๔

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”