

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวาริชภูมิ

เทศบาลตำบลปลาไหล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ ไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ 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

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๑.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ
- ๑.๕ กิจกรรมห้องสมุดประชาชน

๒. 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 เเร่งรัดขยายจำนวนหมู่บ้าน/ชุมชน ให้เป็นพลังของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดยบูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลด ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ชุมชน

(๒) แก้ไขปัญหาผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด โดยการรณรงค์และปฏิบัติการข่าวสารให้สังคม เข้ามาร่วมเกิดความรู้สึกนึกถึงลูกหลานกลับสู่สังคม บูรณาการระบบการบำบัดรักษาในการนำผู้เสพ/ผู้ติดยา เข้า รับการบำบัดรักษา โดยเน้นกระบวนการค้นหา กัดค้นและชักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับการบำบัดรักษา ให้มากที่สุด และติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการบำบัด

(๓) สร้างภูมิคุ้มกันและป้องกันยาเสพติด มุ่งจัดวิทยากรสร้างภูมิคุ้มกันเข้าไปให้ ความรู้และจัดกิจกรรมร่วมกับสถานศึกษา จัดระเบียบแหล่งมั่วสุมพื้นที่เขตเมือง สถานบริการ สถาน เจริญย์ แหล่งมั่วสุมที่เสี่ยงหรือล่อแหลม ต่อการเสพยา/ใช้ยาเสพติดของเยาวชน

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม

- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหา ในชุมชน โดยการประชาสัมพันธ์เชิงรุกในกิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการในพื้นที่

๒.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

(๑) ติดตามข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอยู่เสมอ

(๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความระมัดระวัง ละเอียด รอบคอบ ปฏิบัติ ตามระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด ถูกต้อง และครบถ้วน

(๓) จัดทำแบบสอบถามความครบถ้วน ถูกต้องของหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

๒.๕ กิจกรรมห้องสมุดประชาชน

(๑) ปฏิรูปห้องสมุดประชาชนให้เป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิต

(๒) กำหนดให้ห้องสมุดประชาชนมีบทบาทภารกิจในการจัดการศึกษาตามอัธยาศัย และเป็นศูนย์ข้อมูลชุมชน

(๓) ดำเนินการให้ห้องสมุดเป็นศูนย์รวมทรัพยากรและองค์ประกอบการเรียนรู้ที่ หลากหลาย สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการ

(๔) จัดสรรงบประมาณในการปรับปรุง อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ รวมทั้งการ พัฒนาบุคลากรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

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

วันที่.....๒๙..... เดือน...พฤศจิกายน....พ.ศ. ...๒๕๖๒....

เทศบาลตำบลปลาไหล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

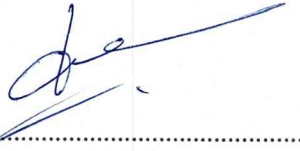
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม แต่มีเรื่องที่ต้องปรับปรุงดังนี้ ๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีจำนวนน้อย รวมทั้งวัสดุอุปกรณ์สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยก็ยังมีน้อย - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ ศัตรูพืช ระบาด - ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัยจากโรคระบาดในมนุษย์ ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ - ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และก่อการจลาจล - ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์ - ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปัจจุบันยังคงมีคดีเกี่ยวกับยาเสพติด ซึ่งแสดงให้เห็นว่ายังมีเยาวชนและประชาชนติดยาเสพติด และผู้ที่ได้รับโทษแล้วหันกลับมาก่อคดียาเสพติดอีก สาเหตุเกิดจากเด็กและเยาวชนไม่ได้รับการศึกษาต่อ ครอบครัวฐานะทางบ้านยากจน ไม่มีรายได้ ไม่มีงานทำ มีเวลาว่าง จึงมั่วสุมเสพยาและค้ายาเสพติด ๓. กิจกรรมการจัดทำประชาคม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วมแสดงความคิดเห็นในการแก้ไขปัญหาร่วมกัน ซึ่งจากการจัดโครงการเวทีประชาคมในทุกๆ ปีที่ผ่านมา มีประชาชนของแต่ละหมู่บ้านเข้าร่วมโครงการน้อย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยรับตรวจและวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ - มีการระบุความเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ ได้แก่ รายงานสภาพดินฟ้าอากาศ สถิติรายงานผู้ประสบอุบัติเหตุในช่วงต่างๆ สถิติการจับกุมผู้กระทำความผิดของสถานีตำรวจ ระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลักษณะภูมิประเทศ ฤดูกาล การใช้ประโยชน์ที่ดิน ประชากร กฎระเบียบ ข้อมูลความจำเป็นพื้นฐาน	๔. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน (๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแจ้งข้อมูลข่าวสารที่เป็นระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานล่าช้า (๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ความผิดพลาดของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ รวมถึงการตีความกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการ ผิดพลาดหรือไม่ครบถ้วน ๕. กิจกรรมห้องสมุดประชาชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบริหารจัดการด้านอาคาร สถานที่ วัสดุอุปกรณ์ ทรัพยากรสารสนเทศห้องสมุด สื่อวัสดุอุปกรณ์ โสตทัศนูปกรณ์ และการจัดกิจกรรมต่างๆ รวมทั้งบรรณารักษ์หรือเจ้าหน้าที่ห้องสมุด เทศบาลมีกลไกในการระบุความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอกและภายใน เพื่อจะส่งผลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม ดังนี้ <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> <u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> (๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (๓) กิจกรรมการจัดทำประชาคม <u>กองคลัง</u> <u>งานการเงินและบัญชี</u> (๔) กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน <u>กองการศึกษา</u> <u>งานการศึกษา</u> (๕) กิจกรรมห้องสมุดประชาชน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมี การสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเอง ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการ ประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมี การจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อ สั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลปลาไหลมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะ
ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการ
ควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการ
ควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

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

วันที่.....๒๙..... เดือน....พฤศจิกายน....พ.ศ.๒๕๖๒....

เทศบาลตำบลปลาไหล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๑) กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้แผนการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยและภัย ธรรมชาติต่างๆ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เป็นแผนการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ที่สามารถปฏิบัติได้จริง ช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้ง การปฏิบัติตามภารกิจป้องกัน บรรเทาภัยธรรมชาติสัมฤทธิ์ผล ตามเป้าหมาย	<u>ความเสี่ยง</u> ๑.ประชาชนประสบสาธารณภัย ๒. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า <u>สาเหตุ</u> ๑. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ ศัตรูพืช ระบาด ๒. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่	๑. จัดทำแผนปฏิบัติการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. รับผิดชอบในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในเขตพื้นที่ และเป็นหน่วยเผชิญเหตุเมื่อเกิดภัยพิบัติขึ้น รับผิดชอบในการเข้าระงับและบรรเทาสาธารณภัยให้ยุติโดยเร็ว ๓. รับผิดชอบในการอำนวยความสะดวก กำกับ ดูแล สั่งการ และประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งในและนอกพื้นที่	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑.ประชาชนประสบสาธารณภัย ๒. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า <u>สาเหตุ</u> ๑. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ ศัตรูพืช ระบาด ๒. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัย	๑. ป้องกันพื้นที่เสี่ยงภัยให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงจากสาธารณภัย โดยการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนที่เสี่ยงของภัยทุกประเภท ๒. ส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่ประชาชน ๓. ป้องกันสาธารณภัย โดยใช้มาตรการด้านโครงสร้าง ๔. ป้องกันสาธารณภัยโดยใช้ธรรมชาติหรือปรับปรุงระบบนิเวศ ๕. เตรียมพร้อมด้าน บุคลากร	สำนัก ปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	อัคคีภัย ภัยจากโรคระบาดในมนุษย์ ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และก่อการจลาจล ๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์ ๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	๔. จัดระบบติดต่อสื่อสารและแจ้งข่าวระหว่างหน่วยงานต่างๆ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๕. รับผิดชอบในกรณีมีการอพยพประชาชนและส่วนราชการไปยังพื้นที่ปลอดภัยตามแผนการอพยพ		จากโรคระบาดในมนุษย์ ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และก่อการจลาจล ๔. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัยในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์ ๕. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	เพื่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. เตรียมพร้อมด้านวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ พลังงาน และอุปกรณ์ด้านการสื่อสาร เพื่อเตรียมความพร้อมไว้รองรับสถานการณ์ สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้น ๗. จัดระบบการแพทย์และการสาธารณสุขฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๒) กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ขยาย ของยาเสพติดในเขตพื้นที่และ พื้นที่ผู้ติดยาเสพติดให้หายจาก ติดยา และมีความเป็นอยู่ที่ดี ๒. เพื่อสนองนโยบายของ รัฐบาล ตามแผนยุทธศาสตร์ พลังแผ่นดินเอาชนะยาเสพติด	<u>ความเสี่ยง</u> - ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการ บำบัดแล้วบางส่วนยังไม่ มีงานทำ จึงหันมาเสพ และค้ายาอีก <u>สาเหตุ</u> ๑. เนื่องจาก สภาพแวดล้อมทาง เศรษฐกิจ ประชาชนไม่มี งานทำ มีรายได้ไม่ เพียงพอ ๒. ความคึกคะนองและมี พฤติกรรมเลียนแบบ ๓. การจัดกิจกรรม นันทนาการ เพื่อใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์มี น้อย และยังไม่ สัมฤทธิ์ผล	๑. ไขกติกของศูนย์ อำนวยการพลังแผ่นดิน เอาชนะยาเสพติด และศูนย์ ปฏิบัติการพลังแผ่นดิน เอาชนะยาเสพติด เพื่อ บูรณาการเป้าหมายผู้เข้ารับ การบำบัดฟื้นฟูผู้เสพ ผู้ติดยา เสพติด โดยใช้ งบประมาณเงินอุดหนุน เฉพาะกิจ ๒. ไขกติกของศูนย์ อำนวยการพลังแผ่นดิน เอาชนะยาเสพติด และศูนย์ ปฏิบัติการพลังแผ่นดิน เอาชนะยาเสพติด เพื่อ บูรณาการ งบประมาณโดย กำหนดกลุ่มเป้าหมายผู้เข้า ฝึกอบรมอาชีพจากผู้ผ่านการ บำบัดฟื้นฟู	การ ควบคุมที่ มีอยู่มี ความ เหมาะสม แต่ยัง ไม่ เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> - ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัด แล้วบางส่วนยังไม่มีงานทำ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก <u>สาเหตุ</u> ๑. เนื่องจาก สภาพแวดล้อมทาง เศรษฐกิจ ประชาชนไม่มี งานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ ๒. ความคึกคะนองและมี พฤติกรรมเลียนแบบ ๓. การจัดกิจกรรม นันทนาการ เพื่อใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์มีน้อย และยังไม่สัมฤทธิ์ผล	๑. สร้างพลังสังคมและชุมชน เอาชนะยาเสพติด เร่งรัดขยาย จำนวนหมู่บ้าน/ชุมชนให้เป็นพลัง ของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดย บูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้ บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลด ปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด ระดับหมู่บ้าน/ชุมชน พอเพียง ๒. แก้ไขปัญหาผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด โดยการรณรงค์และ ปฏิบัติการข่าวสารให้สังคมเข้า มาร่วมเกิดความรู้สึกร่วมกัน กลับสู่สังคม บูรณาการระบบการ บำบัดรักษาในการนำผู้เสพ/ผู้ติดยา เข้ารับการบำบัดรักษา โดยเน้น กระบวนการค้นหา กอดดันและ ชักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับ การบำบัดรักษาให้มากที่สุด และ	สำนัก ปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					ติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการ บำบัด ๓. สร้างภูมิคุ้มกันและป้องกันยา เสพติด มุ่งจัดวิทยาการสร้าง ภูมิคุ้มกันเข้าไปให้ความรู้และจัด กิจกรรมร่วมกับสถานศึกษา จัด ระเบียบแหล่งมั่วสุ่มพื้นที่เขต เมือง สถานบริการ สถานเริงรมย์ แหล่งมั่วสุ่มที่เสี่ยงหรือล่อแหลม ต่อการเสพยา/ใช้ยาเสพติดของ เยาวชน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (๓) กิจกรรมการจัดทำ ประชาคม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น	<u>ความเสี่ยง</u> - โครงการที่จัดเข้า แผนพัฒนายังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาความ ต้องการของประชาชนได้ อย่างแท้จริง <u>สาเหตุ</u> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วม แสดงความคิดเห็นในการ แก้ไขปัญหาาร่วมกัน	๑. มีการจัดตั้ง คณะกรรมการพัฒนา ท้องถิ่นเพื่อจัดทำ แผนพัฒนา ๒. มีการประชุม คณะกรรมการพัฒนาเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. มีการจัดตั้ง คณะกรรมการสนับสนุนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. มีการจัดทำเวที ประชาคมหมู่บ้านครบทุก หมู่บ้าน เพื่อเปิดโอกาสให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นและร่วม กำหนดโครงการ/กิจกรรม ต่างๆ ๕. มีการรวบรวมข้อมูลและ ปัญหาสำคัญมาจัดทำ แผนพัฒนา และมีการ	การ ควบคุมที่ มีอยู่มี ความ เหมาะสม แต่ยัง ไม่ เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> - โครงการที่จัดเข้า แผนพัฒนายังไม่สามารถ แก้ไขปัญหาความต้องการ ของประชาชนได้อย่าง แท้จริง <u>สาเหตุ</u> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วม แสดงความคิดเห็นในการ แก้ไขปัญหาาร่วมกัน	- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำ ประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหาในชุมชน โดย การประชาสัมพันธ์เชิงรุกใน กิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ ในพื้นที่	สำนัก ปลัดเทศบาล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		รายงานผลการดำเนินงาน ของโครงการ ๖. มีความโปร่งใสในการ ดำเนินงานตามโครงการ และเป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนด				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานการเงินและบัญชี (๔) กิจกรรมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่าย งบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันไม่ให้มีการ จ่ายเงินเกินวงเงินงบประมาณที่ ได้รับ และป้องกันการเบิกจ่าย ผิดแผนงาน/โครงการ ๒. เพื่อป้องกันการเบิกจ่ายที่ ผิดระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือ สั่งการของกระทรวงมหาดไทย	<u>ความเสี่ยง</u> มีข้อผิดพลาดอันอาจจะ เกิดขึ้น เกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ <u>สาเหตุ</u> ๑. เนื่องจากความ ผิดพลาดโดยมิได้เจตนา ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ๒. การตีความกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการผิดพลาด หรือไม่ครบถ้วน ๓. การได้รับข้อมูล ข่าวสารที่เป็นระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑. จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละ งาน และหน้าที่ความ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละ คนให้ชัดเจน เช่น - มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ หลักฐานประกอบการ เบิกจ่าย ๒. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบฎีกาก่อนการอนุมัติ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ๓. มีการควบคุมการเบิก จ่ายเงินงบประมาณในฐานะ หน่วยงานผู้เบิก (ผู้วางฎีกา) ๔. มีการอนุมัติจากผู้มี อำนาจ	การ ควบคุมที่ มีอยู่มี ความ เหมาะสม แต่ยัง ไม่ เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> มีข้อผิดพลาดอันอาจจะ เกิดขึ้น เกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงินงบประมาณ <u>สาเหตุ</u> ๑. เนื่องจากความ ผิดพลาดโดยมิได้เจตนา ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ๒. การตีความกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือ สั่งการผิดพลาด หรือไม่ ครบถ้วน ๓. การได้รับข้อมูลข่าวสาร ที่เป็นระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑. ติดตามข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอยู่เสมอ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ มีความระมัดระวัง ละเอียด รอบคอบ ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด ถูกต้อง และครบถ้วน ๓. จัดทำแบบสอบถามความ ครบถ้วน ถูกต้องของหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่ายเพื่อเป็น เครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมิน ผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานการศึกษา (๕) กิจกรรมห้องสมุด ประชาชน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้นักเรียน/นักศึกษา และประชาชนทั่วไปใช้ห้องสมุด เป็นแหล่งศึกษาหาความรู้ ค้นหาความรู้เพิ่มเติม ใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. อาคาร สถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ ไม่เหมาะสม ๒. ทรัพยากรสารสนเทศ ห้องสมุด สื่อวัสดุอุปกรณ์ โสตทัศนูปกรณ์ และการจัด กิจกรรมต่างๆ มีน้อย ๓. ไม่มีบรรณารักษ์ หรือ เจ้าหน้าที่ห้องสมุด <u>สาเหตุ</u> ๑. ห้องสมุดไม่ได้แยกออก อย่างชัดเจนจากเครื่องมือ และอุปกรณ์อื่นๆ ของ เทศบาล ๒. งบประมาณไม่เพียงพอ	๑. กำหนดให้ห้องสมุด ประชาชนเป็นแหล่งเรียนรู้ ตลอดชีวิต ๒. กำหนดให้ห้องสมุด ประชาชนมีบทบาทภารกิจ ในการจัดการศึกษาตาม อัยยาศัย และเป็นศูนย์ ข้อมูลชุมชน	การ ควบคุมที่ มีอยู่มี ความ เหมาะสม แต่ยัง ไม่ เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. อาคาร สถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ ไม่เหมาะสม ๒. ทรัพยากรสารสนเทศ ห้องสมุด สื่อวัสดุอุปกรณ์ โสตทัศนูปกรณ์ และการจัด กิจกรรมต่างๆ มีน้อย ๓. ไม่มีบรรณารักษ์ หรือ เจ้าหน้าที่ห้องสมุด <u>สาเหตุ</u> ๑. ห้องสมุดไม่ได้แยกออก อย่างชัดเจนจากเครื่องมือและ อุปกรณ์อื่นๆ ของเทศบาล ๒. งบประมาณไม่เพียงพอ	๑. ปรับปรุงห้องสมุดประชาชนให้เป็น แหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิต ๒. กำหนดให้ห้องสมุดประชาชนมี บทบาทภารกิจในการจัดการศึกษา ตามอัยยาศัย และเป็นศูนย์ข้อมูล ชุมชน ๓. ดำเนินการให้ห้องสมุดเป็นศูนย์ รวมทรัพยากรและองค์ประกอบการ เรียนรู้ที่หลากหลาย สามารถ ตอบสนองความต้องการของ ผู้ใช้บริการ ๔. จัดสรรงบประมาณในการปรับปรุง อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ รวมทั้ง การพัฒนาบุคลากรให้สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม	กอง การศึกษา

ลายมือชื่อ.....

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)

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

วันที่.....๒๙..... เดือน.....พฤศจิกายน.....พ.ศ.๒๕๖๒....

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลปลาไหล ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ 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 กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๑.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ
- ๑.๕ กิจกรรมห้องสมุดประชาชน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๑) ป้องกันพื้นที่เสี่ยงภัยให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงจากสาธารณภัย โดยการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนที่เสี่ยงของภัยทุกประเภท

(๒) ส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่ประชาชน

(๓) ป้องกันสาธารณภัย โดยใช้มาตรการด้านโครงสร้าง

(๔) ป้องกันสาธารณภัยโดยใช้ธรรมชาติหรือปรับปรุงระบบนิเวศ

(๕) เตรียมพร้อมด้าน บุคลากรเพื่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๖) เตรียมพร้อมด้านวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ พลังงาน และอุปกรณ์ด้านการสื่อสาร เพื่อเตรียมความพร้อมไว้รองรับสถานการณ์ สาธารณภัยที่อาจเกิดขึ้น

(๗) จัดระบบการแพทย์และการสาธารณสุขฉุกเฉินอย่างมีประสิทธิภาพ

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

(๑) สร้างพลังสังคมและชุมชนเอาชนะยาเสพติด เฝ้าระวังยาเสพติดจำนวนหมู่บ้าน/ชุมชนให้เป็นพลังของแผ่นดินในทุกพื้นที่ โดยบูรณาการและขับเคลื่อนแผนให้บรรลุเป้าหมาย นำไปสู่การลดปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ชุมชน

(๒) แก้ไขปัญหาผู้เสพ/ผู้ติยาเสพติด โดยการรณรงค์และปฏิบัติการข่าวสารให้สังคม เข้ามาร่วมเกิดความรู้สึกคืนลูกหลานกลับสู่สังคม บูรณาการระบบการบำบัดรักษาในการนำผู้เสพ/ผู้ติด เข้ารับการบำบัดรักษา โดยเน้นกระบวนการค้นหา กัดต้นและชักชวน จูงใจ ให้สมัครใจเข้ารับการบำบัดรักษา ให้มากที่สุด และติดตามช่วยเหลือดูแลหลังการบำบัด

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

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม

- สร้างทัศนคติที่มีต่อการจัดทำประชาคม เพื่อให้เกิดการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญห ในชุมชน โดยการประชาสัมพันธ์เชิงรุกในกิจกรรมทุกกิจกรรมที่ดำเนินการในพื้นที่

๒.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

(๑) ติดตามข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินอยู่เสมอ

(๒) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้มีความระมัดระวัง ละเอียด รอบคอบ ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด ถูกต้อง และครบถ้วน

(๓) จัดทำแบบสอบถามความครบถ้วน ถูกต้องของหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อเป็นเครื่องมือของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

๒.๕ กิจกรรมห้องสมุดประชาชน

(๑) ปฏิรูปห้องสมุดประชาชนให้เป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิต

(๒) กำหนดให้ห้องสมุดประชาชนมีบทบาทภารกิจในการจัดการศึกษาตามอัธยาศัย และเป็นศูนย์ข้อมูลชุมชน

(๓) ดำเนินการให้ห้องสมุดเป็นศูนย์รวมทรัพยากรและองค์ประกอบการเรียนรู้ที่หลากหลาย สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการ

(๔) จัดสรรงบประมาณในการปรับปรุง อาคารสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

ลายมือชื่อ.....

(นางรุ่งทิwa ไชยจันทร์)

ตำแหน่ง...นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ.....

วันที่....๒๙....เดือน.....พฤศจิกายน....พ.ศ.....๒๕๖๒.....

สำเนาฉบับ



ที่ สน ๕๔๐๐๘/๑๑๐๕

สำนักงานเทศบาลตำบลปลาไหล
หมู่ ๔ ตำบลปลาไหล อำเภวาริชภูมิ
จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๕๐

๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒

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 ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในให้อำเภอเพื่อพิจารณาและรายงานต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายคำเชื่อง ร่มเกษ)
นายกเทศมนตรีตำบลปลาไหล

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ/ทาน.....

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๒๑๖-๕๒๑๔

ท.ศ.อ.อ.อ.

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”