

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองสุพรรณบุรี

เทศบาลตำบลห้วยวังทอง ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเทศบาลตำบลห้วยวังทองเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดสุพรรณบุรี อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปดังนี้

๑. กิจกรรม งานการเจ้าหน้าที่ - การพัฒนาและการฝึกอบรม ความเสี่ยงที่มีอยู่ การคัดเลือกพนักงาน เข้าร่วมการฝึกอบรมไม่ตรงกับสายงานและตำแหน่ง โครงการฝึกอบรมไม่ตรงกับความต้องการอย่างแท้จริง การปรับปรุงและควบคุมภายใน ชี้แจงทำความเข้าใจร่วมกันในเรื่องนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการพัฒนาและฝึกอบรม

๒. กิจกรรม งานนโยบายและแผน - การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีส่วนร่วมของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยงที่มีอยู่ ประชาชน ไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน ไม่มีการเสนอโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน การปรับปรุงและควบคุมภายใน จัดลำดับความสำคัญของปัญหาที่ต้องการพัฒนาท้องถิ่นในการประชุมประชาคมและจัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชาคม

๓. กิจกรรม งานนโยบายและแผน - การจัดทำ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ ความเสี่ยงที่มีอยู่ กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการโอนงบประมาณที่ส่งผลกระทบต่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำ การปรับปรุงและควบคุมภายใน แจ้งให้หน่วยงานในสังกัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณให้สอดคล้องกับการใช้จ่าย จัดการประชุมการจัดทำเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ โดยตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายในแต่ละปี

๔. กิจกรรม งานสังคมสงเคราะห์ - การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ความเสี่ยงที่มีอยู่ ผู้ขอรับสิทธิ์ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ์ ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานบันทึกข้อมูลประจำตัวประชาชนของผู้ขอรับสิทธิ์ ไม่ถูกต้อง การปรับปรุงและควบคุมภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์และสัมภาระเบื้องต้น มีการติดตามนำส่งเอกสารการลงทะเบียน กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองให้อำนวยความสะดวก โดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน ตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบันและสถานะครัวเรือนอย่างสม่ำเสมอ

๕. กิจกรรม - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงที่มีอยู่ เกิดอุทกภัยในเขตพื้นที่ขาดวัสดุ/อุปกรณ์ ในการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การปรับปรุงและควบคุมภายใน จัดเจ้าหน้าที่คอยเฝ้าระวังและเตรียมความพร้อม จัดเตรียมอุปกรณ์, วัสดุครุภัณฑ์ เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ

๖. กิจกรรม งานการเงินและบัญชี ความเสี่ยงที่มีอยู่ ระบบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ระบบไม่เสถียร ในขณะที่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน การปรับปรุงและควบคุมภายใน พัฒนาเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ความเข้าใจ ศึกษาระเบียบคู่มือการปฏิบัติงาน ส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมโครงการโครงการระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (E-lass) ติดตั้งสัญญาณ INTERNET ที่มีความเร็วสูง เพื่อให้เหมาะสมกับการใช้งาน

๗. กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่มีอยู่ การบังคับ พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง พ.ศ.๒๕๖๕ การปรับปรุงแผนที่ภาษี การปรับปรุงและควบคุมภายใน จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - มีการติดตาม โดยการส่งหนังสือแจ้งให้ผู้เสียภาษี เพื่อชำระภาษีเพื่อตามกำหนดระยะเวลาในปีภาษี และจัดทำแผนพัฒนารายได้

๘. กิจกรรม การควบคุมการก่อสร้าง ความเสี่ยงที่มีอยู่ การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้าง บางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีจำนวนจำกัด ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการ อาจดูแลไม่ทั่วถึง การปรับปรุงและควบคุมภายใน มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำกับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการให้เป็นไปตามระเบียบ

๙. กิจกรรม การซ่อมแซมไฟฟ้า ความเสี่ยงที่มีอยู่ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ปัญหาต้นไม้ข้างทางเกี่ยวสายไฟฟ้า ทำให้ไฟฟ้าขัดข้อง การปรับปรุงและควบคุมภายใน จัดงบประมาณให้สอดคล้องกับความต้องการกับอุปกรณ์ที่ทันสมัย สะดวกแก่การใช้งาน ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรมเพิ่มเติม ดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าทันที เมื่อได้รับการร้องเรียน

๑๐. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา - การเบิกจ่ายเงินอุดหนุน/งานพัสดุและการจัดทำบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงที่มีอยู่ กิจกรรมงานด้านการเงิน และการพัสดุ ขาดบุคลากรที่มีความชำนาญในด้านการเงินและด้านพัสดุ การปรับปรุงและควบคุมภายใน ศึกษากฎหมาย/ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับการมอบหมายเข้ารับการอบรม

๑๑. กิจกรรม การควบคุมป้องกันโรคติดต่อ ความเสี่ยงที่มีอยู่ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในพื้นที่ - ประชาชนยังไม่มีมาตรการระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพด้วยตนเอง การปรับปรุงและควบคุมภายใน อบรมให้ความรู้สร้างความตระหนักและมีส่วนร่วมในทุกภาคส่วน แต่งตั้งทีมงานเจ้าหน้าที่ และประชาชนชุดเคลื่อนที่เร็ว จัดพ่นหมอกควันทันทีเมื่อพบผู้ป่วย

๑๒. กิจกรรม การจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด ความเสี่ยงที่มีอยู่ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นต่อวัน อัตราการเกิดโรคที่มีปัจจัย สาเหตุมาจากการกำจัดขยะที่ไม่เพียงพอ ปัญหารถขนส่งขยะมีสภาพเก่า เสียหายระหว่างทาง ทำให้การทำงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ การปรับปรุงและควบคุมภายใน เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนในการคัดแยกขยะชนิดต่างๆ สร้างความตระหนักและมีส่วนร่วมในทุกภาคส่วน ส่งเสริมให้มีการใช้ถุงผ้า แทนการใช้ถุงพลาสติก

ดังนั้น จะเห็นได้ว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานเทศบาลตำบลห้วยวังทอง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ โดยภาพรวมแล้ว เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความพอเพียง และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และยังคงบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เป็นกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน/ความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น จำนวน ๑๒ กิจกรรม ตามรายละเอียดที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น



.....
(นายละเอียด อุ่อรณ์)
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยวังทอง