

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

**เรียน นายอำเภอละหานทราย**

เทศบาลตำบลหนองตะครอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลหนองตะครอง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลหนองตะครอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอละหานทราย

เทศบาลตำบลหนองตะครอง ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๖ กองคือ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคมและ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม และ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามก็ยังคงมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังต่อไปนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ๑.๒ กิจกรรมงานลงข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผน และประเมินผลของ อปท. (e-plan)
- ๑.๓ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ (CORONA VIRUS DISEASE ๒๐๑๙ : COVID-๑๙ )
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานบริการ (การแพทย์ฉุกเฉิน )
- ๑.๖ งานการเงินและบัญชี
- ๑.๗ งานแผนที่ภาษี
- ๑.๘ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๙ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

/๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ...

- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านการเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

- (๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์บทบาทของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ
- (๒) ให้ประชาชนนำโครงการจากแผนชุมชน/รายงานการประชุมหมู่บ้านโครงการเร่งด่วน ที่ต้องการรับการแก้ไขส่งให้กับเทศบาลเพื่อบรรจุเข้าในแผนพัฒนาฯ

### ๒.๒ กิจกรรมงานลงข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผน และประเมินผลของ อปท. (e-plan)

- (๑) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดฝึกอบรม
- (๒) ปรับปรุงสัญญาณอินเทอร์เน็ตเพื่อให้การลงข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### ๒.๓ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- (๑) ขอความอนุเคราะห์รถบรรทุกน้ำจากหน่วยงาน/อปท.อื่น ที่อยู่ใกล้เคียงในการให้ความช่วยเหลือกรณีเกิดเหตุ
- (๒) จัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุ/อุปกรณ์ รวมถึงการซ่อมแซม ทุกๆ ปีงบประมาณ

### ๒.๔ กิจกรรมการควบคุมป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อเรื้อรังเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙ (CORONA VIRUS DISEASE ๒๐๑๙ : COVID-๑๙)

- (๑) มีการเข้ารับเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาและแผนรณรงค์เพิ่ม
- (๒) จัดทีมในการออกปฏิบัติงาน
- (๓) เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคฯ

### ๒.๕ กิจกรรมด้านงานบริการ (การแพทย์ฉุกเฉิน)

- (๑) กำชับผู้รับผิดชอบให้ดูแลและบำรุงรักษาตามการดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รถมี สภาพใช้งานได้ดี
- (๒) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมการปฏิบัติให้มีความชำนาญเฉพาะทาง
- (๓) ซ่อมบำรุงวิทยุสื่อสารระบบศูนย์สั่งการถึงหน่วยปฏิบัติการ ๑๖๖๙

### ๒.๖ งานการเงินและบัญชี จัดหาสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายเงินประจำปี ในแต่ละปีงบประมาณที่มีจำนวนมาก

### ๒.๗ งานแผนที่ภาษี ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ข้อมูลผู้เสียภาษีให้ข้อมูลให้เป็นปัจจุบันที่ถูกต้องชัดเจน ทำให้สามารถติดตาม ทวงถามได้

### ๒.๘. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างให้ครบถ้วน

๒.๙ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- (๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์สภาพของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ  
 (๒) ส่งเสริม/พัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่อง ดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- (๑) มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาและให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหมั่นคอยติดตามตรวจสอบศึกษาระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๒ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

- (๑) กระตุ้นให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องได้ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการ การชักซ้อมแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- (๒) มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติศึกษาหาความรู้จากระเบียบและหนังสือ สั่งการต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง

๒.๑๓ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ขอความร่วมมือคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ พบว่า ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ในการแจ้งข้อมูลผู้เสียชีวิต เปลี่ยนแปลงที่อยู่ และได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ จากหน่วยงานของรัฐ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาเวลาโอนเงินเบี้ยยังชีพและมีเหตุให้ต้องเรียกคืนเงิน

๒.๑๔ กิจกรรมด้านการทำงานบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตรวันหมดอายุของบัตร ผู้พิการได้อย่างถูกต้อง

๓. สรุปการปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งเทศบาลตำบลหนองตะครองร่วมกันประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กรให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แล้ว

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลหนองตะครอง ได้แนบรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พร้อมแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร มาด้วยพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

( นายสรารุช ธิติรัตนโชติ )

นายกเทศมนตรีตำบลหนองตะครอง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔