

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองยโสธร

เทศบาลตำบลสำราญ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองยโสธร

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

ผลการประเมินโดยรวม สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานตามภารกิจงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนงานปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์อย่างแท้จริง

กองคลัง

กองคลังเทศบาลตำบลสำราญ มีโครงสร้างของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จำนวน 3 กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน กิจกรรมการรับเงิน และการนำส่งเงินของงานการจัดเก็บรายได้ และกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP ซึ่งกองคลัง ได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

กองช่าง

๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คืออุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐาน ของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

๓.กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือรายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้างและการคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ผลการประเมินโดยรวม จากการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสมการบริหารมุ่งเน้นความสำคัญ ซื่อสัตย์และมีจริยธรรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน มีการประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการควบคุมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑.กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ

๒.กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค

- กิจกรรมรณรงค์ป้องกันและควบคุมกำจัดลูกน้ำยุงลาย
- กิจกรรมรณรงค์เชิงรุก เพื่อปลอดโรคพิษสุนัขบ้า

ข้อสรุป

๑.กิจกรรมลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะ มีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจและสังคม ส่งผลให้สิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้นได้มีการป้องกันโดยการจัดการดูแลรักษาความสะอาด ควบคุมการจัดเก็บขยะ สร้างความตระหนักในการคัดแยกขยะ ลดการใช้โฟมและปลูกจิตสำนึกในการฟื้นฟูอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในเขตพื้นที่สาธารณะของตำบลสำราญ

๒.กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค ยังมีความเสี่ยงอยู่ซึ่งได้มีการป้องกันและควบคุมโรคระบาด โดยการควบคุมโรคอย่างสม่ำเสมอ การสร้างความรู้ความเข้าใจและรณรงค์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมต่อการขึ้นทะเบียนสัตว์เลี้ยง การนำสัตว์เลี้ยงไปรับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง

กองส่งเสริมการเกษตร

ผลการประเมินกิจกรรม กรณี ฤดูฝนเกิดพายุฝนในพื้นที่การเกษตรของตำบลสำราญ ขาดการควบคุมที่เพียงพอต้องจัดทำแผนการปรับปรุงยังขาดยานพาหนะ เพื่อที่จะสามารถสำรวจพื้นที่ความเสียหายของเกษตรกรในแต่ละพื้นที่ที่รับผิดชอบได้ทันทั่วถึง และเข้าถึงพื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าถึงพื้นที่เพื่อพร้อมที่จะเข้าช่วยเหลือได้ทันทีทั้ง งานส่งเสริมการเกษตร งานส่งเสริมปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะทำให้การดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป สำหรับกิจกรรมด้านประสิทธิภาพการดำเนินของ

บุคลากรพบว่า ยังขาดแคลนบุคลากรที่เป็นข้าราชการประจำผู้รับผิดชอบมีไม่เพียงพอต่อการให้บริการ และการปฏิบัติงานด้านงานปศุสัตว์ งานสวนสาธารณะ

ลงชื่อ.....ไพโรจน์ โคตรสมบัติ.....

(นายไพโรจน์ โคตรสมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลสำราญ

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒