

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสว่างแดนดิน

เทศบาลตำบลพินนา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่น่าเชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลพินนา เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสว่างแดนดิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปลงได้ตามแบบ ปค.๕ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัด

- ๑) กิจกรรมด้านนโยบายและแผนการจัดทำแผนการจัดประชาคม
- ๒) การปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย

๑.๒ กองคลัง

- ๑) กิจกรรมการจัดเก็บรายได้
- ๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๓ กองช่าง

- ๑) กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑.๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ๑) กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา งานการเงินและบัญชี การจัดทำบัญชีภายในหน่วยงาน ในสังกัด
- ๒) กิจกรรมด้านความปลอดภัย/มาตรการป้องกันความปลอดภัยของเด็กในสถานศึกษา สังกัดเทศบาลตำบลพินนา

๑.๕ กองสวัสดิการสังคม

- ๑) กิจกรรมจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์

๑.๖ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑) กิจกรรม ด้านการรักษาความสะอาด การกำจัดขยะและความปลอดภัยของพนักงานเก็บขยะ
- ๒.) กิจกรรมการป้องกัน อุบัติเหตุของพนักงานกู้ชีพ
- ๓.) กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคติดต่อ

๑.๗ กองส่งเสริมการเกษตร

- ๑) กิจกรรมป้องกันโรคพืชสุนัขบ้า
- ๒.) โครงการเพิ่มพื้นที่สีเขียวช่วยลดก๊าซเรือนกระจก

๑.๘ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) กิจกรรมการพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการระดมความคิดเห็น มีการชี้แจงให้ทราบถึงผลดีและสิทธิประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมระดมความคิดเห็น มีการจัดอบรมให้ความรู้ถึงระเบียบหลักเกณฑ์การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แก่ผู้นำชุมชน

๒) กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) สำรองและตรวจสอบเครื่องมือ เครื่องใช้ในการป้องกันและระงับภัยต่างๆ สัปดาห์หรือทุกครึ่งก่อนใช้งาน ๒) จัดทำเอกสารเผยแพร่ ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการกับชุมชนเมื่อเกิดภัยพิบัติ ๓) จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม

กองคลัง

๑) กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) สรรหาบุคลากรเข้ามาปฏิบัติงาน เพื่อให้เพียงพอกับปริมาณที่เพิ่มมากขึ้นทุกวัน ๒) ให้นุคลากรเข้ารับฝึกอบรมการใช้ระบบ/โปรแกรมใหม่ๆ เกี่ยวกับแผนที่ภาษีที่ใช้ในการจัดเก็บภาษี ๓) ชี้แจงให้ความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ แก่ประชาชนเกี่ยวกับการชำระภาษีฉบับใหม่ ๔) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลต่างๆ มาประกอบในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน

๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) ให้นุคลากรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบรายละเอียดและวิธีการในการปฏิบัติงานให้ละเอียด รอบคอบ ๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดและติดตามตรวจสอบ ประเมินผล ๓) จัดทำคู่มือ หรือแนวทางการปฏิบัติให้ถูกต้อง สอดคล้องตามระเบียบกฎหมาย เพื่อใช้เป็นแนวทางการในการปฏิบัติงาน ๔) แจกเวียนระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ/จัดจ้าง ให้กับผู้บริหารและบุคลากรภายในองค์กรได้ทราบเพื่อถือปฏิบัติต่อไป ๕) ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน โดยการรับโอน (ย้าย)/ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กองช่าง

๑.) กิจกรรมงานก่อสร้าง การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเรียนรู้กับหน่วยงานที่มีศักยภาพ ๒) กำชับให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.) กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา งานการเงินและบัญชี การจัดทำบัญชีภายใต้หน่วยงานในสังกัด การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) ศึกษาระเบียบงบประมาณให้ละเอียดก่อนการปฏิบัติงานจริง ๒) ส่งเสริมและสนับสนุนส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมด้านการจัดทำแผนต่างๆด้านการจัดทำงบประมาณสถานศึกษา ๓) การบริหารด้านบุคลากรให้เพียงพอและมีผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน

๒.) กิจกรรม ด้านบริหารการ ศึกษา งานการเงินและบัญชี การจัดทำบัญชีภายใต้หน่วยงานในสังกัด การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) ศึกษาระเบียบงบประมาณให้ละเอียดก่อนการปฏิบัติงานจริง ๒) ส่งเสริมและสนับสนุนส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมด้านการจัดทำแผนต่างๆด้านการจัดทำงบประมาณสถานศึกษา ๓) การบริหารด้านบุคลากรให้เพียงพอและมีผู้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการสังคม

๑.) กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) ในกรณีที่ผู้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตต้องขอความ ร่วมมือกับผู้นำชุมชนแจ้งญาติให้นำสำเนาใบมรณะบัตรมายื่นต่อเจ้าหน้าที่ เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานในการระงับการจ่ายเงินตามระเบียบฯ และก่อนสิ้นปีงบประมาณต้องตรวจสอบข้อมูลการมีชีวิต/การเปลี่ยนแปลงที่อยู่โดยให้ผู้นำชุมชนรับรอง/ส่งหนังสือถึงผู้มีสิทธิ์โดยตรงกรณีผู้ป่วยเอดส์เพื่อขอรับเงินในปีถัดไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.) กิจกรรมด้านการรักษาความ สะอาด การกำจัดขยะ และความปลอดภัยของพนักงานเก็บขยะ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) สร้างความตระหนักให้ความรู้ชุมชนที่ยังเสี่ยงให้มากขึ้น ๒) จัดกิจกรรมรณรงค์สร้าง การเป็นจิตอาสาของพนักงานและคนในชุมชนในการรักษาความสะอาด

๒.) กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) เลือกใช้ผลิตภัณฑ์พ่นยุง deltamethrin ที่มีส่วน ผสมของสารเคมีหลายชนิดในขวดเดียวกัน ๒) ประชุมซักซ้อมเจ้าหน้าที่และเครือข่ายการทำงานอย่างสม่ำเสมอ

๓.) กิจกรรมการป้องกันอุบัติเหตุของพนักงานกู้ชีพ การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) จัดตารางเวรสำหรับผู้ปฏิบัติการฉุกเฉินใหม่ เป็น ๑๒ ชั่วโมง เพื่อให้มีเวลาพักผ่อนที่เพียงพอ ๒) เพิ่มมาตรการในการปฏิบัติงานมากขึ้น ๓) มีการจัดทำประกันอุบัติเหตุหมู่ สำหรับผู้ปฏิบัติงาน


กองส่งเสริมการเกษตร

๑.) กิจกรรมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนเห็นความสำคัญถึงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๒) ออกฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๓) เพิ่มการประชาสัมพันธ์ วิธีสังเกตและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๒.) โครงการเพิ่มพื้นที่สีเขียวเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของทรัพยากรป่าไม้ ๒) เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ ๓) จัดหาบุคลากรเพิ่มเพื่อให้การจัดกิจกรรมบรรลุตามวัตถุประสงค์

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑) กิจกรรมการพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ให้รองรับแนวทางการตรวจสอบเพื่อเพิ่มมูลค่าให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ ๑) พัฒนา ส่งเสริมและให้ความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการอบรมสัมมนาภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ๓) พัฒนาเครื่องมืองานตรวจสอบให้ทันสมัยเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ).....

(นายสนั่น ชินมา)

นายกเทศมนตรีตำบลพันนา

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘