

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอครบุรี

เทศบาลตำบลครบุรีได้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวของ เทศบาลตำบลครบุรีได้ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอครบุรี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

### สำนักปลัดเทศบาล

#### กิจกรรม ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

##### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการตรวจสอบและออกสำรวจพื้นที่ของผู้ประสบภัย

##### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่ม

ศักยภาพในการทำงาน

๒.๒. การจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

#### กิจกรรม ด้านงานธุรการ

##### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. การจัดเก็บเอกสารของงานธุรการยังไม่เป็นระบบ

##### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. จัดให้มีการอบรมเรื่องการทำหนังสือราชการและงานสารบรรณ

๒.๒ จัดระบบการจัดเก็บเอกสารให้ค้นหาง่าย

### กองคลัง

#### กิจกรรม ด้านการตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุประจำปี

##### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. การรายงานผลการตรวจสอบทรัพย์สินและพัสดุประจำปี

##### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ เจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้าน

พัสดุตรวจสอบรายงานสรุปทะเบียนทรัพย์สินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e-laas) และทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้

ถูกต้องก่อนจัดทำทรัพย์สิน และให้ใช้รายงานทะเบียนทรัพย์สินจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(e-laas) สำหรับการตรวจสอบพัสดุประจำปี โดยยกเลิกระบบมือ เพื่อไม่ให้ทำงานซ้ำซ้อน

#### กิจกรรม ด้านการจัดเก็บรายได้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑. การสำรวจภาษีล่าช้าเนื่องจากพื้นที่ตำบลมีขนาดใหญ่
  - ๑.๒. พบลูกหนี้ภาษีค้างจ่าย
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่จากส่วนอื่นช่วยดำเนินการสำรวจภาษี
  - ๒.๒. มีมาตรการจริงจังในการเสียภาษี

#### กองช่าง

##### กิจกรรม ด้านการควบคุมการก่อสร้าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และละเอียดการดำเนิน การตามขั้นตอน
  - ๑.๒. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญาทำให้เกิดความล่าช้า
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานให้ดำเนินการอย่างรอบครอบตรงตามหลักวิชาช่าง
  - ๒.๒. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจงานจ้าง ติดตาม และตรวจเป็นระยะๆ
  - ๒.๓. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัดต่อผู้รับจ้าง

##### กิจกรรม ด้านการดำเนินโครงการในพื้นที่ทับซ้อน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑. พื้นที่ดำเนินโครงการทับซ้อนทำให้เกิดกรณีพิพาท
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑. สรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจด้านข้อกฎหมาย
  - ๒.๒. ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อทราบแนวเขตที่ดินที่มีความชัดเจน

#### กองการศึกษา

##### กิจกรรม ด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑. อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเก่าและทรุดโทรม
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑. มีการจัดสรรงบประมาณซ่อมแซมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

##### กิจกรรม ด้านสื่อการเรียนการสอน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑. ไม่มีอุปกรณ์ในการเรียนการสอนออนไลน์ที่รวดเร็วมีประสิทธิภาพ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑. จัดสรรงบประมาณเพื่อติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

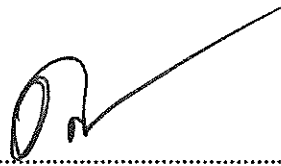
#### กองสวัสดิการสังคม

##### กิจกรรม ด้านการลงทะเบียนเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑. จำนวนบุคลากรมีน้อยไม่เพียงพอ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
- ๒.๑. การจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ด้านงานธุรการ

ลายมือชื่อ .....



(นายสมชาติ เดชดอน)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลครบุรีใต้

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔