

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน/ผู้กำกับดูแล/คณะกรรมการตรวจสอบ

เทศบาลตำบลยางเนิ้ง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่ เทศบาลตำบลยางเนิ้ง กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือ ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความ เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลยางเนิ้ง สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความ เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

(นายมนูญ บูรณพัฒนา)  
นายกเทศมนตรีตำบลยางเนิ้ง  
วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๑

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ต่อ)

### กรณีมีจุดอ่อนของการควบคุมภายในสามารถรายงานจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลยางหนึ่ง สำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก

อนึ่งการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

**สำนักปลัด** ผลการประเมิน พบว่า สำนักปลัดเทศบาลตำบลยางหนึ่ง มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น ๒ ฝ่าย ประกอบด้วย

๑. ฝ่ายอำนวยการ โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๕ งาน ดังนี้

- ๑.๑ งานธุรการ
- ๑.๒ งานการเจ้าหน้าที่
- ๑.๓ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ๑.๔ งานจัดทำงบประมาณ
- ๑.๕ งานประชาสัมพันธ์

๒. ฝ่ายปกครอง โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๗ งาน ดังนี้

- ๒.๑ งานนิติการ
- ๒.๒ งานทะเบียนและบัตรประจำตัวประชาชน
- ๒.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒.๔ งานรักษาความสงบ
- ๒.๕ งานพัฒนาชุมชน
- ๒.๖ งานสังคมสงเคราะห์
- ๒.๗ งานส่งเสริมการเกษตร

**พบจุดอ่อนกิจกรรมที่จะต้องทำแผนการปรับปรุงต่อไป คือ**

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - พ.ศ.๒๕๖๔)
๒. กิจกรรมการจัดซื้อหัวฉีดน้ำดับเพลิง

**กองคลัง** ผลการประเมิน พบว่า กองคลังเทศบาลตำบลยางหนึ่ง มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น ๑ ฝ่าย ประกอบด้วย

๑. ฝ่ายบริหารงานคลัง โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๔ งาน ดังนี้

- ๑.๑ งานการเงินและบัญชี
- ๑.๒ งานพัฒนารายได้
- ๑.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๔ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

**พบจุดอ่อนกิจกรรมที่จะต้องทำแผนการปรับปรุงต่อไป คือ**

๑. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลจัดซื้อจัดจ้าง/สัญญาจากระบบ e-GP ซึ่งมีราคาตั้งแต่ ๕,๐๐๐ บาทขึ้นไป ในระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

๒. กิจกรรมการตรวจฎีกา

**กองการศึกษา** ผลการประเมิน พบว่า กองการศึกษาเทศบาลตำบลยางหนึ่ง มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น ๑ ฝ่าย ประกอบด้วย

๑. ฝ่ายบริหารการศึกษา โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๖ งาน ดังนี้

- ๑.๑ งานแผนและโครงการ
- ๑.๒ งานกีฬาและนันทนาการ
- ๑.๓ งานศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรม
- ๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๕ งานธุรการ
- ๑.๖ งานศึกษา

พบจุดอ่อนที่ต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านอาคารสถานที่/ภายในอาคารเรียน

**กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม** ผลการประเมิน พบว่า กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเทศบาล ตำบลยางหนึ่ง มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น ๑ ฝ่าย ประกอบด้วย

๑. ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๔ งาน ดังนี้

- ๑.๑ งานสุขาภิบาลอนามัยสิ่งแวดล้อม
- ๑.๒ งานธุรการ
- ๑.๓ งานส่งเสริมสุขภาพ
- ๑.๔ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

**พบจุดอ่อนกิจกรรมที่จะต้องทำแผนการปรับปรุงต่อไป คือ**

๑. กิจกรรมการตรวจและการออกใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

**กองช่าง** ผลการประเมิน พบว่า กองช่างเทศบาลตำบลยางหนึ่ง มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจ โครงสร้าง แบ่งออกเป็น ๑ ฝ่าย ประกอบด้วย

๑. ฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง โดยมีงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๔ งาน ดังนี้

- ๑.๑ งานธุรการ
- ๑.๒ งานวิศวกรรม
- ๑.๓ งานสถาปัตยกรรม
- ๑.๔ งานผังเมือง
- ๑.๕ งานสาธารณสุขภิบาล
- ๑.๖ งานไฟฟ้าและงานสถานที่
- ๑.๗ งานสวนสาธารณะ
- ๑.๘ งาน พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร และงาน พ.ร.บ. อื่นๆ

พบจุดอ่อนกิจกรรมที่จะต้องทำแผนการปรับปรุงต่อไป คือ

๑. กิจกรรมการสำรวจออกแบบประมาณการด้านวิศวกรรม

ซึ่งเทศบาลตำบลยางเนิ้ง จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป



(นายมนูญ บุรณพัฒนา)  
นายกเทศมนตรีตำบลยางเนิ้ง  
วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๑