

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนาวัง

ผู้ตรวจภายในของ เทศบาลตำบลนาวัง อำเภอเมืองอำนาจเจริญ จังหวัดอำนาจเจริญ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลนาวัง อำเภอเมืองอำนาจเจริญ จังหวัดอำนาจเจริญ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางนิรมล พูลพนา)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๑

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง (๘)**สำนักปลัดเทศบาล**

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี กรณีมีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงโครงการ

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคม

กองคลัง

๑.๓ กิจกรรมงานด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑.๔ กิจกรรมงานด้านการบันทึกบัญชีผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์

๑.๕ กิจกรรมงานด้านงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

๑.๖ กิจกรรมการออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง

กองการศึกษา

๑.๗ กิจกรรมด้านงานการศึกษา งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๘ กิจกรรมงานป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

๑.๙ กิจกรรมงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๑.๑๐ กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพ

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑ ในการจะกำหนด พัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ – พ.ศ.๒๕๖๔) ต้องปฏิบัติตามขั้นตอน และระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องมีการจัดเตรียมความพร้อมและประสานงานกับทุกฝ่ายในการจัดทำแผนฯ โดยดำเนินการตามขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อให้การจัดทำแผนฯ ลุล่วงตามวัตถุประสงค์และไม่ล่าช้า และสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง

๒.๒ จัดทำแผนการประชาคมให้ประชาชนในพื้นที่ทราบล่วงหน้า ตลอดจนประชาสัมพันธ์ การประชาคมให้ชาวบ้านทราบอย่างทั่วถึง

กองคลัง

๒.๓ สรรหาเจ้าหน้าที่หรือพนักงานจ้าง หรือทำการจ้างเหมาบริการเพื่อมาช่วยงาน ในกิจกรรมนี้

๒.๔ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ มีการลงทะเบียนบัญชีวัสดุ/ครุภัณฑ์ ที่จัดหามาโดยให้รหัสควบคุมสำหรับครุภัณฑ์ ทุกรายการและมีเอกสารในการเบิกจ่ายวัสดุให้แก่หน่วยงานต่างๆ เก็บใบเบิกเป็นหลักฐาน

กองช่าง

๒.๖ ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นและส่วนราชการที่มีหน่วยงานออกแบบก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้าง และเทศบาลตำบลนาวังควรตั้งงบประมาณจ้างเอกชนในการออกแบบและรับรอง การก่อสร้างอาคาร และส่งบุคลากรเข้าอบรมในหลักสูตรที่กรมฯ กำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาต่อไป

กองการศึกษา

๒.๗ ตั้งงบประมาณก่อสร้างในการติดตั้งมุ้งลวดภายในตัวอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและ ร้วโดยรอบพื้นที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๘ ทำการรณรงค์ เผยแพร่พิษภัย สาเหตุ วิธีการป้องกันและการควบคุมโรคติดต่อ ที่เกิดขึ้นกับมนุษย์

๒.๙ ทำการรณรงค์ อบรมการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีแก่ประชาชน

๒.๑๐ ทำการรณรงค์ เผยแพร่ สาเหตุ วิธีป้องกัน และการควบคุมโรคติดต่อที่เกิดตามฤดูกาล