แบบ ปค.1

หนังสือรับรองการประเมนผลการควบคุมภายใน

เทศบาลตำบลวังชัย

เรียน นายอำเภอน้ำพอง

เทศบาลตำบลวังชัย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ

ของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการ

รายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ

และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลวังชัย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความ

เพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดขอนแก่น

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1.ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.1 งานแผนและงบประมาณ เรื่องการลงข้อมูลในระบบ eplan และ elaas ซึ่งไม่ตรงกัน

โดยเฉพาะในโครงการก่อสร้าง

1.2 งานพัฒนาชุมชน เรื่องการลงข้อมูลผู้พิการและผู้สูงอายุ จะต้องลงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

เนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงให้มีการจ่ายเงินเมื่อครบอายุ ซึ่งเสี่ยงที่จะมีการเบิกจ่ายผิดพลาด หรือไม่ได้รับการเงินหากไม่มีชื่อในระบบ และอาจมีผลต่อการนำเงินเข้าบัญชี

1.3 งานบริหารบุคคล เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงที่จะมีขึ้นต่อการเป็นเมือง 4.0 จึงต้องมีการลงข้อมูลบุคคลที่ถูกต้อง เพื่อสิทธิประโยชน์จะได้ดำเนินการตามช่วงเวลาที่ถูกต้อง

1.4 งานทะเบียนราษฎร์ เป็นงานบริการ อยู่ในช่วงการเปลี่ยนแปลงระบบควบคุม และหน้าจอ

การปฏิบัติ ซึ่งระบบเพิ่งเปิดใช้งาน ผู้ปฏิบัติต้องเรียนรู้ในระบบเพิ่มเติม

1.5 งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในเรื่องให้ความช่วยเหลือ

ด้านสาธารณภัย เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้ปฏิบัติในการขับรถรับส่งนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ล้างตลาด กู้ชีพฯ ส่งผลให้

การปฏิบัติงานในเรื่องการช่วยเหลือสาธารณภัย บุคลากรไม่ครบถ้วน เมื่อเกิดเหตุพร้อมกัน

/1.6 งาน...

-2-

1.6 งานควบคุมอาคาร การก่อสร้างอาคารก่อนยื่นขอใบอนุญาต

1.7 งานพัฒนารายได้ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการเสี่ยภาษีและไม่สามารถ

ติดต่อผู้เสียภาษีได้

1.8 งานการเงินและบัญชี การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน และมี

ข้อผิดพลาด มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ได้รับการตรวจสอบอย่างถูกต้อง

1.9 งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ – จ่ายล่าช้า และมีพัสดุบางอย่างชำรุด เสื่อมสภาพไม่สามรถใช้งานได้

1.10 งานสาธารณสุข การจัดการขยะมูลฝอย การบริหารจัดการขยะยังไม่เป็นระบบ เนื่องจากพื้นที่ดำเนินการไม่ได้อยู่ในเขตรับผิดชอบโดยตรง ส่งผลให้การจัดสรรงบประมาณเป็นไปได้ไม่เต็มที่ และเกิดปัญหาเรื้อรังในด้านสิ่งแวดล้อมต่อ พื้นที่บริเวณใกล้เคียง

1.11 การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ควรจะติดตามเรื่องการขออัตรากำลังตำแหน่ง

ครูผู้ดูและเด็ก จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หรือจ้างบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ผู้ดูแลเด็ก เพื่อให้เพียงพอตามสัดส่วนที่มาตรฐานกำหนด

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

2.1 งานแผนและงบประมาณ แจ้งกองต่าง ๆ ต้องตรวจสอบข้อมูลในแผนห้าปี พ.ศ.2561-2565 เฉพาะในปีที่จะทำงบประมาณ เพื่อบรรจุลงในงบประมาณ และต้องเป็นโครงการ ครุภัณฑ์ ซึ่งมีรายละเอียดของโครงการเหมือนกันเท่านั้น รวมถึงการลงข้อมูลในระบบ eplan และ elaas ซึ่งต้องลงข้อมูลให้ถูกต้องตรงกัน

2.2 งานพัฒนาชุมชน กำชับให้นักพัฒนาชุมชนตรวจสอบและติดตามความเคลื่อนไหวของ

หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปโดยถูกต้องเป็นปัจจุบัน และลงข้อมูลบุคคลผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้ครบถ้วนเพื่อสิทธิประโยชน์จะได้ถูกต้อง

2.3 งานบริหารงานบุคคล บุคลากรต้องลงข้อมูลในระบบสารสนเทศงานบุคคลให้ถูกต้อง

ครบถ้วนตามกำหนดระยะเวลา

2.4 งานทะเบียนราษฎร์ ให้นายทะเบียน และหรือผู้ช่วยนายทะเบียน เจ้าพนักงานทะเบียน

ต้องเรียนรู้ระบบ และหน้าจอการปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงใหม่

2.5 งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อผู้ปฏิบัติมีหน้าที่หลายด้าน ดังนั้นควรที่จะกำชับ

เรื่องการเข้าเวรปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด และควรให้เจ้าหน้าที่ได้เรียนรู้และเข้ารับการอบรมในเรื่องของระบบสารสนเทศด้วย

2.6 งานควบคุมอาคาร โดยการประชาสัมพันธ์แจกเอกสาร แจ้งประชาสัมพันธ์ในการประชุมประจำเดือนของชุมชน และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบออกตรวจสอบการก่อสร้างและรายงานผลการปฏิบัติในทุก เดือน ๆ ละ 2 ครั้ง

2.7 งานพัฒนารายได้ ควรจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมการทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึง

2.8 งานการเงินและบัญชี ควรให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อม

รับรองความถูกต้องก่อนวางฎีกาและเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานตามขั้นตอน

2.9 งาน...

-3-

2.9 งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ควรให้นัวหน้าหน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผน

การเบิกจ่ายเงินแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการการใช้งานมากที่สุดและให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุม

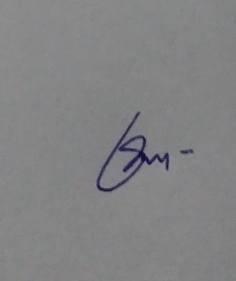
วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน

2.10 งานสาธารณสุข ควรเร่งดำเนินการจัดสรรงบประมาณด้านการจัดการขยะมูลฝอย

จัดทำแผนแก้ไขปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง บูรณาการด้านงบประมาณ เครื่องมือ เครื่องจักรกับ

อปท.ใกล้เคียงอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งเร่งประสานงานกับ อบต.หนองกุงเพื่อการใช้พื้นที่บ่อขยะได้อย่างเต็มที่

2.11 การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ส่งเสริมให้บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบการประกันคุณภาพการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก



(นายชาติ มณีสา)

ปลัดเทศบาลตำบลวังชัย ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลวังชัย

27 ธันวาคม 2562

แบบ ปค.1

หนังสือรับรองการประเมนผลการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลวังชัย

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังชัย

สำนักปลัดเทศบาล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ

ของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการ

รายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ

และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักปลัดเทศบาล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความ

เพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกเทศมนตรีตำบลวังชัย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.งานแผนและงบประมาณ เรื่องการลงข้อมูลในระบบ eplan และ elaas ซึ่งไม่ตรงกัน

โดยเฉพาะในโครงการก่อสร้าง

2. งานพัฒนาชุมชน เรื่องการลงข้อมูลผู้พิการและผู้สูงอายุ จะต้องลงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

เนื่องจากระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงให้มีการจ่ายเงินเมื่อครบอายุ ซึ่งเสี่ยงที่จะมีการเบิกจ่ายผิดพลาด หรือไม่ได้รับการเงินหากไม่มีชื่อในระบบ และอาจมีผลต่อการนำเงินเข้าบัญชี

3. งานบริหารบุคคล เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงที่จะมีขึ้นต่อการเป็นเมือง 4.0 จึงต้องมีการลงข้อมูลบุคคลที่ถูกต้อง เพื่อสิทธิประโยชน์จะได้ดำเนินการตามช่วงเวลาที่ถูกต้อง

4. งานทะเบียนราษฎร์ เป็นงานบริการ อยู่ในช่วงการเปลี่ยนแปลงระบบควบคุม และหน้าจอ

การปฏิบัติ ซึ่งระบบเพิ่งเปิดใช้งาน ผู้ปฏิบัติต้องเรียนรู้ในระบบเพิ่มเติม

5. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในเรื่องให้ความช่วยเหลือ

ด้านสาธารณภัย เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้ปฏิบัติในการขับรถรับส่งนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ล้างตลาด กู้ชีพฯ ส่งผลให้

การปฏิบัติงานในเรื่องการช่วยเหลือสาธารณภัย บุคลากรไม่ครบถ้วน เมื่อเกิดเหตุพร้อมกัน

(นางธิราวัลย์ ดวงคำรัตน์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ธันวาคม 2562