

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดขอนแก่น/ ผู้ว่าราชการจังหวัดขอนแก่น/  
อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

เทศบาลตำบลวังชัย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ด้วยวิธีการที่เทศบาลตำบลวังชัยกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ เทศบาลตำบลวังชัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

1. งานพัฒนาชุมชน การลงข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี่ยยังชีพยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
2. งานทะเบียนราษฎร ไม่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง
3. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ด้านภัยอื่น ๆ และต้องปฏิบัติหน้าที่

ในหลาย ๆ หน้าที่พร้อมกัน

กองคลัง

1. งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน
2. งานพัสดุ กิจกรรมการจัดซื้อ / จัดจ้างผ่านระบบ e-GP

กองช่าง

- การก่อสร้างอาคารก่อนยื่นขอรับใบอนุญาต

กองการศึกษา

- การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- การจัดการขยะมูลฝอย



(นายกิตติ คำแก่นคุณ)  
นายกเทศมนตรีตำบลวังชัย

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังชัย

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลวังชัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2558 การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวัง อย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัดเทศบาล

1. งานพัฒนาชุมชน การลงข้อมูลในระบบสารสนเทศเบี่ยยังซีพียงไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
2. งานทะเบียนราษฎร ไม่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง
3. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ด้านภัยอื่น ๆ และต้องปฏิบัติหน้าที่

ในหลาย ๆ หน้าที่พร้อมกัน

กองคลัง

1. งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการตรวจสอบอนุมัติฎีกาก่อนการเบิกจ่ายเงิน
2. งานพัสดุ กิจกรรมการจัดซื้อ / จัดจ้างผ่านระบบ e-GP

กองช่าง

- การก่อสร้างอาคารก่อนยื่นขอรับใบอนุญาต

กองการศึกษา

- การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- การจัดการขยะมูลฝอย



(นางสาวนันท์วภัฏ ปิติสวะพัฒน์)

ปลัดเทศบาลตำบลวังชัย