

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายอำเภอสันกำแพง

เทศบาลตำบลสันกลาง อำเภอสันกำแพง จังหวัดเชียงใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลสันกลางเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสันกำแพง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล เป็นกิจกรรมที่ได้วางแผนการควบคุมไว้แล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เป็นที่เรียบร้อย

- (๑) กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานทั่วไป
- (๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- (๓) กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน
- (๔) กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น การประชุมประชาคม
- (๕) กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา

กองคลัง เป็นกิจกรรมที่ได้วางแผนการควบคุมไว้แล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เป็นที่เรียบร้อย

- (๑) กิจกรรม การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่ง
- (๒) กิจกรรมด้านการพัสดุ งานทะเบียนทรัพย์สินและงานควบคุมดูแลรักษา

ทรัพย์สิน

(๓) กิจกรรมเร่งรัดจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนคุมลูกหนี้ ตลอดจนการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

(๔) ตรวจสอบอนุมัติฎีกา งานการควบคุมงบประมาณในฐานะหน่วยงานผู้เบิกการตัดยอดเงินงบประมาณตรวจรับรองยอดเงินงบประมาณก่อนวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน

กองช่าง เป็นกิจกรรมที่ได้วางแผนการควบคุมไว้อยู่แล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เป็นที่เรียบร้อย

(๑) กิจกรรมการบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน

(๒) กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นกิจกรรมที่ได้วางแผนการควบคุมไว้อยู่แล้วแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เป็นที่เรียบร้อย

(๑) กิจกรรมด้านการอนามัยและสิ่งแวดล้อม

(๒) กิจกรรมด้านการควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม

(๓) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

(๔) กิจกรรมป้องกันและควบคุมโรค

(๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมสุขภาพ

(๖) กิจกรรมสาธารณสุขมูลฐาน

(๗) กิจกรรมอนามัยชุมชน

ทั้งนี้ได้แนบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ มาพร้อมนี้แล้ว

ลงมือชื่อ



(นายสมศักดิ์ จินสกุล)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลสันกลาง

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕