

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

เทศบาลตำบลโพธิ์ทอง อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ด้วยวิธีการที่เทศบาลโพธิ์ทอง กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลโพธิ์ทอง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญสรุป ดังนี้

1. กิจกรรมการดูแลรักษาสถานที่ทำงานและบริเวณสำนักงาน ยังขาดความเอาใจใส่ต่องานที่ได้รับมอบหมายจึงทำให้บริเวณสถานที่ที่ไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยเท่าที่ควร

2. กิจกรรมการใช้วัสดุ การใช้พลังงาน และการบำรุงรักษาการเก็บทรัพย์สินราชการ ยังขาดการวางแผนดูแลรักษาทรัพย์สินทางราชการ การใช้วัสดุอุปกรณ์และพลังงานที่ฟุ่มเฟือยขาดเก็บรักษาที่ได้อย่างเพียงพอเมื่อใช้งานแล้วเสร็จ

3. กิจกรรมการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและการประหยัดเชื้อเพลิง ยังขาดการควบคุมการใช้รถ การบำรุงรักษา การตรวจเช็คสภาพรถส่วนบุคคลที่เพียงพอ

4. กิจกรรมงานกู้ชีพกู้ภัย ยังขาดระเบียบวินัยในการปฏิบัติงานที่เพียงพอ ขาดการเอาใจใส่ต่อหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

5. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล การควบคุมการลา การควบคุมการขาดงานยังไม่สัมฤทธิ์ผล ไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้อย่างเพียงพอ

6. กิจกรรมงานเก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า ขาดการเก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ จัดเก็บไม่เป็นระเบียบเมื่อใช้งานแล้วเสร็จ ใช้วัสดุฟุ่มเฟือย

7. กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีการซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ถูกต้องที่ถูกต้อง การซ่อมแซมล่าช้าแก้ปัญหาไม่ตรงจุด

/8. กิจกรรมการออกแบบ...

8. กิจกรรมการออกแบบ การสำรวจ และการประมาณการราคา ขาดการติดตามและแก้ไขตามหนังสือสั่งการ มีความล่าช้า ขาดการสำรวจออกแบบที่ได้มาตรฐานและทันสมัย

9. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ ขาดการตรวจสอบ สํารวจข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและลงพื้นที่ออกสำรวจ รายได้น้อยไม่ตามเป้า

10. กิจกรรมงานทะเบียนพาณิชย์ ขาดการติดตาม สํารวจข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและลงพื้นที่สำรวจที่เพียงพอ

11. กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่มีแผนที่ภาษีที่เป็นมาตรฐาน

12. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ยังไม่ครอบคลุมกับพัสดุที่มี มีทรัพย์สินและวัสดุเก่าที่ใช้งานเหลืออยู่มากไม่ทำลายหรือจำหน่ายออก

13. กิจกรรมงานการเงินและบัญชีการรับและเบิกจ่ายเงิน ขาดการตรวจสอบเอกสารที่เพียงพอ และเร่งรีบเบิกจ่าย

14. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา ขาดการปรับกลยุทธ์เพื่อดึงดูดผู้ปกครอง ขาดความเชื่อมั่นต่อผู้ปกครองในการดูแลเอาใจใส่เด็ก และการเรียนการสอน

15. กิจกรรมการบริหารงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ศูนย์พัฒนาเด็กฯยังเป็นอาคารแบบเก่าที่มีการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเดิม ซึ่งยังเป็นอาคารที่ไม่ได้ตามมาตรฐานเพียงพอ

ทั้งนี้จะได้ติดตามและควบคุมการประเมินการควบคุมภายในเทศบาล ของกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในต่อไป

(ลงชื่อ)



(นายนิพนธ์ วิเชียรลม)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์ทอง

วันที่ 19 เดือน ธันวาคม พ.ศ.2559