

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ

ผู้ตรวจสอบภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ มีความเพียงพอปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังจำเป็นต้องมีการเพิ่มอัตรากำลัง อปพร.ให้เพิ่มขึ้น โดยจะต้องทำการสร้างความตระหนัก สร้างการรับรู้การเป็นจิตอาสา โดยการเพิ่มอัตรากำลัง อปพร.ให้เพิ่มขึ้น และการจัดหาอุปกรณ์ดับเพลิงประจำหมู่บ้านให้ครบทุกหมู่บ้าน

๒. การป้องกันเหตุทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ เนื่องจากปัจจุบันนโยบายของกระทรวงมหาดไทยกำหนดให้มีการดำเนินกิจกรรมการป้องกันเหตุทูลสถาบันพระมหากษัตริย์ไว้ เพื่อสร้างความตระหนักและความจงรักภักดีต่อสถาบัน จึงควรมีการเพิ่มกิจกรรมหลากหลายมากขึ้น

๓. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากปัจจุบันนโยบายของกระทรวงมหาดไทยกำหนดให้มีการดำเนินกิจกรรมการป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติด ปัญหายาเสพติดในพื้นที่ยังคงเป็นปัญหาอยู่ตลอดจึงยังจำเป็นต้องมีการขับเคลื่อนการป้องกันผู้เสพ ผู้ติด ยาเสพติดสามารถนำไปบำบัดเข้ารับการรักษาฟื้นฟูและส่งเสริมอาชีพ

กองคลัง

๔. งานพัฒนาการจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึงครบถ้วน การจัดเก็บภาษีไม่ครบตามบัญชีลูกหนี้ ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ

กองช่าง

๖. ด้านการสำรวจออกแบบเขียนแบบ แบบแปลนไม่ถูกต้องตามหลักวิชาช่าง แบบแปลนขัดแย้งกันทำให้การก่อสร้างล่าช้า แบบแปลนไม่ถูกต้องตามความต้องการของชุมชน ไม่มีหนังสืออุทกศาสตร์ที่ดินในส่วนของการอุทกศาสตร์ที่ดินในการทำแนวถนนใหม่

กองการศึกษา

๗. ด้านมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด ทั้ง ๕ แห่งไม่มีการติดมุ้งลวด และไม่มีวัสดุกันลื่นในบริเวณห้องน้ำห้องส้วม ทำให้ไม่ผ่านมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัย และอาจทำให้เกิดโรคที่มีุงเป็นพาหะนำโรคกับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ประชาสัมพันธ์การรับสมัคร อปพร.โดยแจ้งสิทธิประโยชน์ ความคุ้มครองในการปฏิบัติงาน
๒. จัดทำแผนการจัดหาอุปกรณ์ดับเพลิงประจำหมู่บ้านให้ครบทุกหมู่บ้าน กำหนดห้วงเวลา จัดหางบประมาณสำหรับดำเนินการ

๒. กิจกรรม การปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์

๑. จัดอบรมให้ความรู้ในด้านการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข
๒. สร้างความรู้ ความเข้าใจให้ประชาชนได้รับข่าวสารที่เป็นจริง และให้รับฟังข่าวสารหลาย ๆ ด้าน เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาว่าข้อมูลใดมีความน่าจะเป็นมากที่สุด

๓. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

มีการจัดทำโครงการเพื่อป้องกันผู้เสพ ผู้ติดยาเสพติดให้เข้ารับการบำบัดฟื้นฟู ในด้านจิตใจและการส่งเสริมอาชีพ

กองคลัง

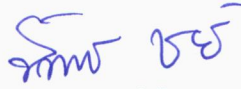
งานพัฒนาการจัดเก็บรายได้

มีการดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินโดยดำเนินการเป็นจัดหาบุคลากรที่มีทักษะในด้านการจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีความต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน ให้มีจัดทำรายงานการปรับปรุงข้อมูลตามตรา ๑๐ ประจำเดือน

กองการศึกษา

ด้านมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการตั้งงบประมาณเพื่อปรับปรุงอาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยและจัดสภาพภูมิทัศน์แวดล้อมให้เหมาะสมแก่การเรียนรู้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

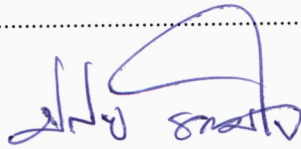


(นางสาวจักรีภรณ์ ไชยเดช)

หัวหน้าสำนักปลัด

ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ



(นางสาวพิสมัย ธรรมใจ)

ปลัดเทศบาลตำบลสบเตี๊ยะ

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ



(นายสมบัติ ทองแหง)

นายกเทศมนตรีตำบลสบเตี๊ยะ