

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองจันทร์

เทศบาลตำบลเมืองจันทร์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลเมืองจันทร์ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองจันทร์

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานแผนพัฒนา และเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- เนื่องจากแผนงานในแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนมากเกินไปทำให้ไม่สามารถทำตามแผนที่วางไว้ได้ เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน ช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยให้กับประชาชนตำบลเมืองจันทร์

๑.๓ การอนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่าง ๆ

- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ที่มายื่นไม่เข้าใจขั้นตอนการขออนุญาต

๑.๔ งานก่อสร้าง/งานควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๕ งานกิจการประปา

- วัสดุ/อุปกรณ์/ครุภัณฑ์ ในการปฏิบัติงาน การตรวจสอบคุณภาพงาน ไม่เพียงพอ

- บุคลากรที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อการบริหารกิจการประปา

๑.๖ การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษี ส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด และทำให้เกิด ลูกหนี้ค้างชำระ

-บุคลากรที่ปฏิบัติงานยังไม่มี ความเข้าใจในระบบการจัดเก็บภาษีในรูปแบบใหม่

๑.๗ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กำหนด

- อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานตามแบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - บุคลากรทางด้านการศึกษา (ครู) ไม่เพียงพอต่อปริมาณนักเรียน (นักเรียน ๑๐ คน/ครู ๑ คน ในการดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีพื้นที่ และบริเวณที่จำกัด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานแผนพัฒนาท้องถิ่น และเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๑.๑ จัดทำแผนการดำเนินงาน ปฏิทินการจัดทำแผน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ในแต่ละขั้นตอนให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอน และปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด

๒.๑.๒ ประชาสัมพันธ์แผนการดำเนินงาน ปฏิทินการจัดทำแผน ทางหมู่บ้าน หอกระจายข่าว ไร้สาย ทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลเมืองจันทร์

๒.๑.๓ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้า ร่วมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๔ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วม การประชุมได้

๒.๑.๕ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถนำมาปรับ ใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๑.๖ กำหนดและจัดลำดับของโครงการที่มีความจำเป็นและเดือดร้อนของประชาชนให้จัด เสร็จ สามารถนำมาจัดทำเทศบัญญัติและดำเนินการแก้ไขปัญหาให้ประชาชนได้อย่างแท้จริง

๒.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้กับประชาชนตำบลเมืองจันทร์

๒.๒.๑ จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน ช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยให้ประชาชนในตำบลเมืองจันทร์

๒.๒.๒ สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๓ การอนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่าง ๆ แจกผู้มาติดต่อ

๒.๓.๑ จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการอนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร องค์กร บอร์ด ประชาสัมพันธ์ของเทศบาล และตามหมู่บ้านภายในเขตตำบลเมืองจันทร์ เกี่ยว

๒.๓.๒ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายไร้สายของเทศบาล เว็บไซต์ของเทศบาล กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง

๒.๓.๓ กำหนดแผนผัง และขั้นตอน รายละเอียด เอกสารประกอบการขออนุญาต ไว้ที่สำนักงานเทศบาล ตำบลเมืองจันทร์ และตามหมู่บ้านภายในเขตตำบลเมืองจันทร์

๒.๔ งานก่อสร้าง/งานควบคุมงานก่อสร้าง มีคุณภาพ และเหมาะสม

๒.๔.๑ จัดหาวัสดุ/อุปกรณ์/ครุภัณฑ์ ในการปฏิบัติงาน การตรวจสอบคุณภาพงาน ที่ทันสมัย

๒.๕ งานกิจการประปา

๒.๕.๑ สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าพนักงานการประปา เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง รับผิดชอบงาน การบริหารกิจการประปาของเทศบาลตำบลเมืองจันทร์

๒.๖ การพัฒนาการจัดเก็บรายได้

๒.๖.๑ จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

๒.๖.๒ ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำแผ่นพับ หอกระจายข่าว ไร้สายของเทศบาล/เว็บไซต์ของเทศบาล/บอร์ดประชาสัมพันธ์ของเทศบาล และตามหมู่บ้าน

๒.๖.๓ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๖.๔ ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบงานจัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาและเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๗ การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๗.๑ ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานตามแบบของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น กำหนด โดยขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการก่อสร้างจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๒.๗.๒ สรรหาบุคลากรทางการศึกษาด้านการศึกษา (ครู) ให้เพียงพอต่อปริมาณนักเรียน (นักเรียน ๑ • คน/ครู ๑ คน ในการดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก)

๒.๗.๓ จัดหาพื้นที่ให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มีพื้นที่จำกัด เพื่อให้มีบริเวณและพื้นที่ในการ สร้างสรรค์ พัฒนา สร้างจินตนาการ และสร้างปัญญาให้กับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลงชื่อ

(นายมิตร สัมโย)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์

วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗