

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอเมืองตราด

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทัศนคติ และโปร่งใส รวมทั้ง ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **เทศบาลตำบลหนองเสม็ด** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ **นายอำเภอเมืองตราด**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีถัดไป ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรม-งานการเจ้าหน้าที่

-ด้านการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลัง จำนวนบุคลากรในการปฏิบัติงานไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง การมอบหมายงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ และมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาด เกิดความล่าช้า และขาดประสิทธิภาพได้

๑.๒ กิจกรรม-งานผลประโยชน์

-การจัดเก็บลูกหนี้ภาษี มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก เนื่องจากผู้รับการประเมินในการยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย/ระเบียบ และวัตถุประสงค์ที่กำหนด

๑.๓ กิจกรรม-งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ.๒๔๙๖

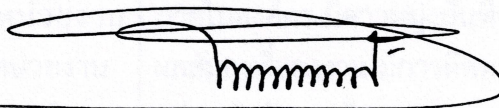
-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ ยังขาดความรู้ ทักษะและแนวทางในการปฏิบัติงานตามหลักวิชาการที่ถูกต้องในเรื่องของหลักระบาดวิทยา หลักการใช้เครื่องมือภัณฑ์ น้ำยาเคมี ฯลฯ

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานการเจ้าหน้าที่ การสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง การรับโอน(ย้าย) และ การพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง

๒.๒ งานผลประโยชน์ การจัดเก็บลูกหนี้ภาษีค้างชำระ จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจกจ่ายคู่มือภาษีให้ครบถ้วนทุกราย ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นแบบเสียภาษี เช่น สืบสวนสาย แฉนพับ ฯลฯ

๒.๓ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และ จัดกำลังเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่ การเพิ่มพูนทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน จากหน่วยงานที่มีความรู้โดยตรง



(นายกิตติพงษ์ อยู่ละอ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลหนองเสม็ด.

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔