

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
เทศบาลตำบลลูกดใหญ่ อำเภอกรุงเทพฯ จังหวัดสกลนคร

เรียน นายอำเภอกรุงเทพฯ

เทศบาลตำบลลูกดใหญ่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐
เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้
ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ
ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้
ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลลูกดใหญ่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความ
เพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของอำเภอกรุงเทพฯ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิบัติ
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดเก็บขยะ และการรักษาความสะอาด จากปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น

๑.๒ การปรับปรุงระบบประปาหมู่บ้าน ที่รับโอนมาจากชุมชน

๑.๓ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก การดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการ
ประกอบอาหารของบางศูนย์ฯ ยังไม่ได้มาตรฐาน

๑.๔ การจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เกิด
ความเสี่ยงจากการสูญหาย การถูกใจกรรมในระหว่างเจ้าหน้าที่นำเงินไปจ่ายแก่ผู้มีสิทธิ์

๒. การปรับปรุงระบบควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดเก็บขยะ และการรักษาความสะอาด จากปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น

๒.๑.๑ จัดตั้งธนาคารขยะให้ในเขตพื้นที่ให้ครบทุกหมู่บ้าน รวมทั้งจัดตั้งธนาคารขยะ
ภายในเทศบาลตำบลลูกดใหญ่

๒.๑.๒ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและ
คัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง

๒.๑.๓ จัดทำแผนปฏิบัติการจัดเก็บขยะในแต่ละวัน

๒.๑.๔ ประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนทราบ

๒.๔ การปรับปรุงระบบประปาหมู่บ้าน ที่รับโอนมาจากชุมชน

๒.๔.๑ ออกข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารกิจการประจำปี ให้สอดคล้อง กับระเบียบ

กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการบริหารกิจการและการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน พ.ศ. ๒๕๔๘

๒.๔.๒ ตั้งงบประมาณรองรับการบริหารระบบประปาหมู่บ้านที่รับโอนมาจากชุมชน

๒.๔.๓ จัดทำแผนออกซ์แจง และประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับระบบประปา

หมู่บ้านให้ประชาชนทราบ

๒.๔.๔ ปรับปรุงระบบประปาให้เพียงพอ กับความต้องการของประชาชนในพื้นที่

๒.๕ การพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก การดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาษาโภชนาการและการ
ประกอบอาหารของบางศูนย์ฯ ยังไม่ได้มาตรฐาน

๒.๕.๑ หาผู้ประกอบการ ที่สามารถจัดทำรายการอาหารได้ตรงกับความต้องการ ตาม
มาตรฐานที่กำหนด

๒.๕.๒ แจ้งกำชับผู้ประกอบการอาหารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำรายการอาหาร และ
ประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ

๒.๕.๓ ปิดประกาศไว้ยกรายการอาหารและจำนวนหรือปริมาณต่อวัตถุที่ใช้ประกอบอาหารใน
แต่ละวัน

๒.๕.๔ ติดตามประเมินผลการจัดทำรายการอาหาร และการประกอบอาหารสำหรับเด็ก
เป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๒.๕ การจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ผู้ป่วยเอดส์เป็นเงินสด เกิด
ความเสี่ยงจากการสูญหาย การถูกใจกรรมในระหว่างเจ้าหน้าที่นำเงินไปจ่ายแก่ผู้มีสิทธิ์

๒.๕.๑ ทำความเข้าใจกับผู้มีสิทธิ์รับเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพต่างๆ ว่าให้รับโดยการผลักเข้า
บัญชีของผู้มีสิทธิ์จะปลอดภัยกว่ารับเป็นเงินสด

๒.๕.๒ เปลี่ยนระบบการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพจากการจ่ายเป็นเงินสด เป็นวิธีจ่ายเงินผ่าน
บัญชีธนาคารของผู้มีสิทธิ์โดยตรง

(ลงชื่อ)

(นายเสงี่ยม ท้าวพิมพ์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลลูกดู่ใหญ่
วันที่ ...๓๐...เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒