

สำเนาฉบับ



ที่ กบ ๗๕๓๐๑/๖๑๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน
๑๖๙ หมู่ที่ ๓ ตำบลตลิ่งชัน
อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่

๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเหนือคลอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายว่าเพศ ระวังชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

สำนักปลัด

โทร. ๐๗๕-๖๕๖๐๕๖

โทรสาร ๐๗๕-๖๕๖๐๕๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ร่าง/พิมพ์.....
ทนาย.....
ทนาย.....
ปลัด อบต.....

สำเนาฉบับ

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเหนือคลอง

องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซำ กำหนดซึ่งเป็นไปตาม
เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่
เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซำ เห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล
ของ นายอำเภอเหนือคลอง



(นายว่าเหตุ ระวังชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลี้ซำ

วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจัดแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลง
แผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย/การโอนและเปลี่ยนแปลงเงิน
งบประมาณ

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ภัยแล้ง วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย
สึนามิ ดินถล่ม)

๑.๔ กิจกรรมงานกิจการสภาท้องถิ่น

๑.๕ กิจกรรมงานพัสดุ

๑.๖ กิจกรรมงานพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้างและการออกแบบสำรวจงานก่อสร้าง

๑.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๙ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑.๑๐ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

/๑.๑๒ กิจกรรมการส่งเสริม

๑.๑๒ กิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ

๑.๑๓ กิจกรรมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑) เน้นการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มประชาชนทุกกลุ่มรวมถึงกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้ประชาชนเห็นความสำคัญของประชาคมและเข้ามามีส่วนร่วมมากยิ่งขึ้น

๒) ให้ความรู้ ความเข้าใจและความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย/การโอนและเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณ

๑) สำรวจความต้องการแก้ไขเปลี่ยนแปลง/โอนงบประมาณรายจ่ายของแต่ละส่วนราชการ แล้วจัดทำรายการในครั้งเดียวกัน

๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนราชการได้เข้ารับการอบรมแลกเปลี่ยนความรู้และศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ภัยแล้ง วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย สึนามิ ดินถล่ม

๑) มีการกำหนดแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและมีการปรับปรุงให้ทันต่อสถานการณ์ภัย

๒.๔ กิจกรรมงานกิจการสภาท้องถิ่น

๑) ให้เจ้าหน้าที่มีการชี้แจงขั้นตอนเรื่องต่าง ๆ โดยอาศัยระเบียบกฎหมายข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นข้อมูลในการสร้างความเข้าใจ และประกอบการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ของสภาท้องถิ่น

๒.๕ กิจกรรมงานพัสดุ

๑) มีการนำระเบียบพัสดุภาครัฐมาถือปฏิบัติ

๒) มีการขอรับคำแนะนำจากเครือข่ายด้านพัสดุ

๓) มีการศึกษาและเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้

๒.๖ กิจกรรมงานพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เป็นลายลักษณ์อักษร

๒) ประชาสัมพันธ์โดยวิธีและช่องทางที่หลากหลาย

๓) จัดให้บริหารจัดการเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้างและการออกแบบสำรวจงานก่อสร้าง

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมการใช้ระบบสารสนเทศฯ
- ๒) เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการอย่างเป็นระบบโดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคาก่อสร้าง
- ๓) จัดซื้อครุภัณฑ์สำรวจที่ดินสมัย

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง

- ๑) มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๙ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

- ๑) จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- ๒) ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีระบบ
- ๓) กำหนดวันเวลาในการดำเนินโครงการอย่างชัดเจน และดำเนินการตามแผนงานที่วางไว้

๒.๑๐ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ๑) ตั้งงบประมาณปรับปรุงอาคาร และปรับปรุงภูมิทัศน์

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ๑) การประชุมชี้แจงการจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้หน่วยงานที่เงินอุดหนุนได้รับทราบ

๒.๑๒ กิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

- ๑) มีการส่งเสริมสนับสนุนวิสาหกิจในชุมชน โดยให้คำแนะนำและประชาสัมพันธ์สินค้าและบริการหลากหลายช่องทาง
- ๒) มีการร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายนอกมากขึ้น
- ๓) การให้คำแนะนำการจัดตั้งกลุ่มตลอดจนคำแนะนำปรึกษาการดำเนินกิจกรรม
- ๔) ให้คำแนะนำแนวทางการพัฒนาในการประชุมต่าง ๆ

๒.๑๓ กิจกรรมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

- ๑) การสนับสนุนบุคลากรอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดกิจกรรมหรือการบริหารจัดการในภารกิจที่เกี่ยวข้อง
- ๒) มีการอุดหนุน อบต.คลองขนานเพื่อจัดระบบการแพทย์ฉุกเฉิน
- ๓) ควรเปิดกรอบตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขหรือด้านสาธารณสุข เพื่อรองรับงานที่ปัจจุบันมีจำนวนและซับซ้อนมากขึ้น