

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเหนือคลอง

องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง กำหนดซึ่งเป็นไปตาม
เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่
เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(นายว่าเหตุ ระวังชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลิ้นช้าง

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 กิจกรรมกระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้างและการออกแบบสำรวจงานก่อสร้าง

๑.๘ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๙ กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑.๑๐ กิจกรรมงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๑๑ กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ร่าง/พิมพ์.....
ทวน.....
พน.ส่วน/ขอ กอ.....
ปลัด อบต.....

๑.๑๒ กิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ

๑.๑๓ กิจกรรมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมถึงการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑) เน้นการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มประชาชนทุกกลุ่มรวมถึงกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้ประชาชนเห็นความสำคัญของประชาคมและเข้ามามีส่วนร่วมมากยิ่งขึ้น

๒) ให้ความรู้ ความเข้าใจและความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่าย/การโอนและเปลี่ยนแปลงเงินงบประมาณ

๑) สำนักรวบรวมความต้องการแก้ไขเปลี่ยนแปลง/โอนงบประมาณรายจ่ายของแต่ละส่วนราชการ แล้วจัดทำรายการในครั้งเดียวกัน

๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนราชการได้เข้ารับการอบรมแลกเปลี่ยนความรู้และศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ภัยแล้ง วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย สึนามิ ดินถล่ม)

๑) มีการกำหนดแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและมีการปรับปรุงให้ทันต่อสถานการณ์ภัย

๒.๔ กิจกรรมงานกิจการสภาท้องถิ่น

๑) ให้เจ้าหน้าที่ที่มีการชี้แจงขั้นตอนเรื่องต่าง ๆ โดยอาศัยระเบียบกฎหมายข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นข้อมูลในการสร้างความเข้าใจ และประกอบการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ของสภาท้องถิ่น

๒.๕ กิจกรรมงานพัสดุ

๑) จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอยู่เสมอ

๒.๖ กิจกรรมกระบวนการงาน การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย

๒) ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่นจัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น

๓) จัดให้บริหารจัดการเก็บภาษีนอกสถานที่

๔) จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการตั้งแต่เวลา ๑๖.๓๐ น. - ๑๘.๐๐ น.

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

๒.๑๓ กิจกรรมป้องกันโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

- ๑) การสนับสนุนบุคลากรอุปกรณ์และสถานที่ในการจัดกิจกรรมหรือการบริหารจัดการในภารกิจที่เกี่ยวข้อง
- ๒) ควรเปิดกรอบตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขหรือด้านสาธารณสุข เพื่อรองรับงานที่ปัจจุบันมีจำนวนและซับซ้อนมากขึ้น