

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสะแก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและ ไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสะแก เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี

ชูบ คล้ายคลึง

(นายชูบ คล้ายคลึง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องสะแก

วันที่ ๒๗ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่ยังไม่มีความรู้และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ

๑.๒ การใช้รถยนต์ของหน่วยงาน พนักงานไม่ให้ความร่วมมือยื่นขออนุมัติการใช้ รถยนต์ต่อผู้บังคับบัญชาก่อนใช้รถยนต์ทำให้ยากต่อการควบคุม

๑.๓ งานกฎหมาย มีระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการเป็นจำนวนมากและมีการแก้ไข เป็นจำนวนมากซึ่งจะต้องมีการติดตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้อง

๑.๔ ด้านบริหารงานบุคคล มีระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเป็นจำนวนมากซึ่งจะต้องติดตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้อง

๑.๕ การติดตามเรื่องเศรษฐกิจชุมชน มีลูกหนี้ค้างชำระเงินจำนวนมากและการส่งใช้เงินไม่ตรงตามกำหนดเวลา

๑.๖ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมประชาคมจัดทำแผนพัฒนาสามปีจำนวนไม่มากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชาชนทั้งหมด เนื่องจากประชาชนเห็นว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและสมาชิกสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑.๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ประชาชนไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดในชุมชน

๑.๘ การแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ผู้จำหน่ายและขาดการดูแลเอาใจใส่จากผู้ปกครอง

๑.๙ กิจกรรมด้านส่งเสริมการเกษตร ชาตเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ เช่น โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช

๑.๑๐ กิจกรรมด้านกู้ชีพกู้ภัย (OTOS) ชาตเจ้าหน้าที่ประจำในการรับส่งผู้ป่วยและผู้บาดเจ็บจากอุบัติเหตุไปส่งสถานพยาบาล

๑.๑๑ การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม ผู้เสียภาษีและค่าธรรมเนียมยังคงค้างชำระภาษีและค่าธรรมเนียม ข้อมูลของผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมยังไม่เป็นปัจจุบัน การแจ้งหรือติดต่อผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมล่าช้าเนื่องจากผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมไม่ได้อยู่ในพื้นที่

๑.๑๒ การขออนุญาตก่อสร้างอาคารตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร และการขออนุญาตก่อสร้างอาคารไม่ได้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร ระเบียบกฎหมายและกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง

๑.๑๓ ดำเนินการด้านการเงินและการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและงานด้านพัสดุชาตเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและการเบิกจ่ายงบประมาณและงานด้านพัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทีมงานในการให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือในแต่ละเรื่อง และสับเปลี่ยนหมุนเวียนการปฏิบัติงานภายในของแต่ละกลุ่มงานฯ

๒.๒ จัดทำสมุดควบคุมทะเบียนการใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงานทุกครั้งที่มีการใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงานและรายงานต่อผู้มีอำนาจให้ใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน

๒.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับงานคดีและกฎหมายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน รวบรวม ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม, แยกประเภทเอกสาร, จัดทำบัญชีคุมอายุความ

๒.๔ จัดส่งเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน, จัดหาและรวบรวมระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลเพิ่มเติม

๒.๕ ส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถนำเงินกู้ยืมเงินตามโครงการเศรษฐกิจชุมชนไปประกอบอาชีพเพื่อสร้างรายได้เพิ่ม, ประชุมชี้แจงประชาชนที่กู้ยืมเงินตามโครงการเศรษฐกิจชุมชนให้เข้าใจรายละเอียดวัตถุประสงค์และการนำเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชนไปใช้ ตลอดจนการส่งคืนเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน, ดำเนินการติดตามผลการชำระหนี้

๒.๖ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสายให้แก่ประชาชนในพื้นที่ ทำหนังสือถึงผู้นำชุมชนเพื่อให้ข้อมูลเข้าถึงการประชาชนเพื่อชี้แจงและทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ถึงความสำคัญของแผนพัฒนาสามปี

๒.๗ ฉีดน้ำยาฆ่ายุงลายให้ทั่วถึง, ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย, ดำเนินการให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกและวิธีป้องกันกับประชาชน

๒.๘ จัดให้มีโครงการอบรมให้ความรู้เรื่องยาเสพติดแก่กลุ่มเสี่ยง ส่งเสริมกิจกรรมให้เป็นประโยชน์กับกลุ่มเสี่ยง

๒.๙ กำชับให้บุคลากรศึกษาระเบียบกฎหมาย คำสั่ง ข้อบังคับต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความู้ความเข้าใจในงานตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

๒.๑๐ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตรงตามสายงานและติดตามผลการควบคุมและมีการรายงานผลปีละครั้ง

๒.๑๑ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน, จัดทำบัญชีการชำระภาษี, ตรวจสอบและเพิ่มเติมข้อมูลผู้ชำระภาษีให้ทันสมัย, ตรวจสอบผลการดำเนินการตามแผนงานประจำปีงบประมาณ

๒.๑๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อให้ได้ความรู้เพิ่มเติมในการปฏิบัติงาน ศึกษาหาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบข้อบังคับต่างๆไว้เป็นข้อมูลในการทำงาน ส่งเสริมอบรมด้านคุณธรรมในการปฏิบัติงานของทางราชการเพื่อให้เจ้าหน้าที่มีจิตสำนึกที่ดีขึ้นมีความรับผิดชอบต่อนหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

๒.๑๓ จัดหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินและการเบิกจ่ายงบประมาณและงานพัสดุ ส่งเสริมให้บุคลากรได้เข้ารับการฝึกอบรม ศักยภาพด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และภารกิจงานการศึกษาให้ชัดเจน