

หนังสือรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสูงเนิน



(นางสายพิน เอี่ยมอุไร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

~~๒~~ ความเสี่ยงที่มีอยู่ ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด อบต.

๑. กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเสี่ยง

๑. โครงการจากการประชาคมมีจำนวนมากแต่นำมาบรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณ น้อย

๒. งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน

๓. ความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงข้อมูลใหม่

๔. ความคาดเคลื่อนในการลงรายละเอียดข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่น
๕. การกำหนดโครงการพัฒนาให้มีความสอดคล้องกับปัญหาความต้องการ

กองคลัง

๑. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ความเสี่ยง

๑. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และตามเวลาที่กำหนด

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบและประมาณการราคา

ความเสี่ยง

๑. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน
๒. การควบคุมการก่อสร้าง ไม่มีประสิทธิภาพอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

ความเสี่ยง

๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีป้ายสัญญาณไฟจราจร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ

ความเสี่ยง

๑. บุคลากรในการดำเนินงานไม่เพียงพอ ขาดทักษะ และความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน
๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเมื่อเจ้าหน้าที่ขอเข้าพ่นหมอกควันเพื่อป้องกันยุงลายในครัวเรือน
๓. ประชาชนขาดความตระหนักถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก

**๒ การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด อบต.**

๑. กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ๑.๑ การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับข้อมูลขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้เพิ่มมากขึ้นโดยผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้และสื่อจากหน่วยงานภายนอกเช่น ผู้นำชุมชนหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้านหรือหน่วยงานที่ให้บริการของส่วนราชการต่างๆ
- ๑.๒ ประสานกับตัวแทนหรือผู้นำชุมชนเพื่อแจ้งช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากประชาชน
- ๑.๓ ช่วยประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง
- ๑.๔ ประสานงานระหว่างประชาชนและองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อสร้างความเข้าใจในผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินโครงการพัฒนาต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตะไก้
- ๑.๕ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานมีการวางแผนเตรียมความพร้อมในการกำหนดโครงการ/กิจกรรมพัฒนาที่จะดำเนินการในแต่ละปีงบประมาณและเป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๖ การบริหารเจ้าของโครงการสำรวจและวางแผนโครงการ/กิจกรรมที่จะดำเนินการและตรวจสอบความถูกต้องให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องก่อนจัดส่งโครงการ/กิจกรรมเพื่อบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๗ บุคลากรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานมีการซักซ้อมความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติและรายละเอียดของขั้นตอนการจัดทำโครงการ/กิจกรรมพัฒนา

กองคลัง

๑. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

- ๑.๑ มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานเขียนแบบและประมาณการราคา

- ๑.๑ มีเจ้าหน้าที่ได้รับการแต่งตั้งให้รับผิดชอบควบคุมดูแลงานเขียนแบบและประมาณ
- ๑.๒ สรรหานายช่างเขียนแบบ เพิ่ม ๑ ตำแหน่ง

กองการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑.๑ นำเสนอโครงการผู้บังคับบัญชาเพื่อเข้าข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.
๒๕๖๔

๑.๒ รายงานผู้บังคับบัญชาสภาพปัญหาและความต้องการ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ

๑.๑ มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการใน
การปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ

๑.๒ มีการประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้เห็นถึงความสำคัญของโรคไข้เลือดออก

การปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำนักปลัด อบต.

๑. กิจกรรมงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๑.๑ ปรับเปลี่ยนช่วงเวลาการจัดประชุมประชาคมเพื่อให้ได้กลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วม
ประชาคมที่หลากหลาย เพิ่มมากขึ้น

๑.๒ ปรับเปลี่ยนสถานที่จัดประชุมประชาคมเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายและรับทราบ
ข้อมูลด้านปัญหาความต้องการเชิงลึกในแต่ละชุมชน

๑.๓ ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ
กฎหมายหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงข้อมูลใหม่เพื่อให้
มีความรู้ความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง

๑.๔ ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบ
กฎหมายหนังสือสั่งการที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงข้อมูลใหม่เพื่อให้
มีความรู้ความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง

๑.๕ บุคลากรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานที่การชักชวนทำความเข้าใจในแนวทาง
ปฏิบัติและรายละเอียดของขั้นตอนการจัดทำโครงการ/กิจกรรมพัฒนา ตลอดจน
ตรวจสอบความถูกต้องของโครงการก่อนจัดส่งเพื่อบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

กองคลัง

๑. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๑.๑ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ระเบียบ
และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานธุรการ

- ๑.๑ ขออนุมัติจ้างพนักงานที่มีความรู้เกี่ยวกับเขียนแบบเพิ่มเติม
- ๑.๒ จัดทำแผนงานโครงการดำเนินการด้านโครงสร้างพื้นฐานในชุมชน

กองการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

- ๑.๑ ประสานทางหลวงชนบทในการติดตั้งสัญญาณไฟจราจร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมงานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ

- ๑.๑ จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเล็งเห็นถึงความสำคัญของโรค
ไข้เลือดออก
- ๑.๒ จัดอบรมให้ความรู้ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการพ่นหมอกควัน เพื่อให้มีบุคลากร
ในการปฏิบัติงานอย่างพอเพียง