

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอคำตากล้า

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแต่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาแต่ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอคำตากล้า

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานด้านกฎหมายและคดี

๑.๒ งานข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑.๓ ด้านการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้

๑.๔ ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๕ การเขียนแบบก่อสร้าง

๑.๖ การขออนุญาตก่อสร้าง

๑.๗ งานการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์

๑.๘ งานการทำบัตรประจำตัวคนพิการ

๑.๙ กิจกรรม อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอกับการตรวจสอบทุกภารกิจ

ขององค์กร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานด้านกฎหมายและคดี มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- มีการจัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็น ผู้รับผิดชอบงานกฎหมายและคดี เข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระบบงานต่าง ๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

๒.๒ งานข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- มีการจัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็น ผู้รับผิดชอบจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ เข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระบบงานต่าง ๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

- มีการประชุมเพื่อ ติดตามประเมินผล ปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะ จากบุคลากร ผู้รับผิดชอบ งานต่าง ๆ เพื่อตรวจสอบให้การใช้จ่ายงบประมาณตามข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณมีประสิทธิภาพและมี ประสิทธิภาพ

๒.๓ ด้านการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๔ ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ก่อสร้างสถานที่ที่จะจัดเก็บพัสดุ ครุภัณฑ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย และปลอดภัย

๒.๕ การเขียนแบบก่อสร้าง มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญ

ของโครงการในการเขียนแบบ

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

- สรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งที่วางโดยประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลอย่าง

ต่อเนื่อง

๒.๖ การขออนุญาตก่อสร้าง มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ติดตามโดยรายงานผลการดำเนินงานทุกเดือนถึงความคืบหน้า

- จัดทำหนังสือสอบถามแนวเขตที่ดินไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกรณีที่เอกสารสิทธิ์ไม่

ชัดเจน

๒.๗ งานการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ดังนี้

- ตรวจสอบสถานะทางทะเบียนราษฎรของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ทุกเดือน

- ตรวจสอบและ ปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเรื่องเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้มีสิทธิให้ทั่วถึง

๒.๘ งานการทำบัตรประจำตัวคนพิการ มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวัน ออกบัตร วันหมดอายุ ของ

บัตรผู้พิการได้อย่างถูกต้อง

- ให้เจ้าหน้าที่ประสาน คนพิการเชิงรุกเพื่อให้ ต่อบัตรประจำตัวคน พิการโดยเร็ว

๒.๙ กิจกรรม อัตรากำลังของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอกับการตรวจสอบทุกภารกิจ

ขององค์กร มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่ เหมาะสมกับ บุคลากรที่ปฏิบัติงาน

ตรวจสอบเพียงคนเดียว

- เข้าร่วมการอบรม เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในเพื่อเรียนรู้แนวทางและขั้นตอนในการ

ปฏิบัติงานที่ง่ายยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ.....

(นายศุภมิตร กองวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแต่

วันที่ ๑๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘