

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เจ้าหน้าที่ อปพร. ไม่ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการเข้าประชาคม

๑.๓ การโอนงบประมาณไม่มีการกำหนดห้วงระยะเวลาของการโอน

๑.๔ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการชำระภาษี

๑.๕ การจัดทำฐานข้อมูลภาษีเพิ่มเติมจากข้อมูลแผนที่ภาษีใหม่ยังไม่แล้วเสร็จ

๑.๖ ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรเพื่อรับรองแบบ

๑.๗ การก่อสร้างที่ต้องขออนุญาตก่อสร้างในที่สาธารณประโยชน์ต่างๆ ใช้ระยะเวลานาน

๑.๘ ขาดบุคลากรในตำแหน่งหัวหน้าสถานศึกษา หัวหน้าหน่วยงานคลังของสถานศึกษาใน

สังกัด อปท.

๑.๙ ข้าราชการครูที่รับผิดชอบตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาฯ ยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงาน

๑.๑๐ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพประเภทต่างๆ บางส่วนไม่ให้ความสำคัญในการเข้ามารับเงินเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลานัดหมาย

๑.๑๑ ประชาชนบางส่วนไม่ตระหนักถึงผลกระทบจากปัญหาภาวะโลกร้อน

๑.๑๒ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อในพื้นที่

๑.๑๓ ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมการเกษตรโดยตรง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ อปพร. เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความตระหนักต่อหน้าที่ของตนเอง

๒.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับประโยชน์ของการจัดทำประชาคม

๒.๓ ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีก่อนการตั้งงบประมาณรายจ่าย

๒.๔ ประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษี การชำระภาษีให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ รวบรวมเอกสารเกี่ยวกับฐานข้อมูลแผนที่ภาษีใหม่จากประชาชนเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน

๒.๖ วางแผนและกำหนดระยะเวลาการออกแบบให้มีความชัดเจนและประสานหน่วยงานที่มีบุคลากรที่สามารถรับรองแบบได้ ไว้แต่เนิ่นๆ เพื่อความสะดวกรวดเร็ว

๒.๗ ขออนุญาตขอใช้ที่ดินสาธารณประโยชน์ ตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนด

๒.๘ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการบริหารการศึกษาเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้

๒.๙ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเพื่อก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐานตามแบบของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒.๑๐ จัดทำหนังสือการจ่ายเบี้ยยังชีพให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิทราบ

๒.๑๑ จัดทำโครงการเพื่อปัญหาภาวะโลกร้อน

๒.๑๒ จัดทำโครงการควบคุมป้องกันโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง

๒.๑๓ ทบทวนและจัดทำคำสั่งมอบหมายงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการส่งเสริมการเกษตร

ลายมือชื่อ.....

(นายภาณุมาศ แก้วพิลึก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคำ

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑