

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออัมพวา

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแคเห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของ ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสมุทรสงคราม

ลายมือชื่อ

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

ตำแหน่ง นายกองคการบริหารส่วนตำบลบางแค

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักงานปลัด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กลุ่มอาชีพต่างๆ ที่ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไปแล้ว ไม่สามารถนำเงินมาชำระได้ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด ขาดการรวมกลุ่มอย่างจริงจัง ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำและอัตราค่าครองชีพที่สูงขึ้น มีผลกระทบ ต่อการชำระหนี้ของประชาชน

๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม ภายนอกและภายใน คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพย์ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน

๑.๓ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร กลุ่มที่จัดตั้งเพื่อดำเนินการด้านส่งเสริมการเกษตรยังไม่สามารถปฏิบัติได้เป็นรูปธรรมและปัจจัยภายนอก คือ ประชาชนประสบปัญหาด้านผลผลิตทางการเกษตร อาทิ ราคาตกต่ำ ผลผลิตไม่ออกตามฤดูกาล ฯลฯ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ดำเนินการเร่งรัดหนี้สินที่ค้างค้ำ และส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถนำเงินที่กู้ยืมไปใช้สร้างรายได้เพิ่ม ตลอดจนประชุมชี้แจงและใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และตรงตามวัตถุประสงค์

๒.๒ จัดให้มีการแต่งตั้งชุดออกตรวจร่วมกับผู้นำท้องที่และเจ้าหน้าที่ตำรวจ

๒.๓ ประสานความร่วมมือกับเกษตรอำเภอเพื่อส่งเสริมการดำเนินการและจัดอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการศูนย์ถ่ายทอดฯ เพื่อเป็นตัวแทนในการส่งเสริมความรู้ และพัฒนากลุ่มเกษตรกรในพื้นที่ตำบลบางแค

กองคลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมกิจกรรมด้านการจัดทำระบบแผนที่ภาษี มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ของกองคลัง ยังไม่มีพนักงานมาบรรจุแต่งตั้ง ส่วนผู้ที่ได้รับมอบหมายก็ลาออกไปทำให้ทำให้การดำเนินการเกี่ยวกับระบบแผนที่ภาษี ไม่ต่อเนื่อง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ จัดฝึกอบรมหรือส่งเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบดังกล่าว

กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานธุรการของกองช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่ขาดความรู้ในงานด้านงานธุรการ เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยและต้องปฏิบัติงานหลายด้านทำให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานของกองช่างปฏิบัติงานตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๔๘

๒.๒ จัดฝึกอบรมหรือส่งเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับงานสารบรรณ

๒.๓ สรรหาเจ้าหน้าที่ของกองช่างมาเพิ่มเพื่อแบ่งภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ และมอบหมายหน้าที่ให้ชัดเจนเพื่อการปรับปรุงพัฒนาระบบงานธุรการของกองช่าง

กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การดำเนินงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีรายละเอียดที่ต้องดำเนินการหลายอย่างและเจ้าหน้าที่มีต้องปฏิบัติงานหลายด้านทำให้อาจเกิดข้อบกพร่องได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ จัดฝึกอบรมหรือส่งเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินการตามระเบียบดังกล่าว
