

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอทุ่งฝน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอทุ่งฝน

(ลงชื่อ)

(นายศรายุทธ บัวรัตน์)

รองปลัด อบต.นาชุมแสง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2564

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน  
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ  
ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.1. กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาท้องถิ่น

1.2. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/วาตภัย

- 1.3. กิจกรรมจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- 1.4. กิจกรรมด้านการตรวจฎีกาก่อนเสนออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- 1.5. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- 1.6. กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง
- 1.7. กิจกรรมการบริหารพัสดุด้านบำรุงรักษาและการตรวจสอบ
- 1.8. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างโดยดำเนินการด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ E-GP)
- 1.9. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
- 1.10. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บได้ราย
- 1.11. กิจกรรมการติดตามและเก็บภาษีลูกหนี้ภาษี
- 1.12. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- 1.13. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
- 1.14. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- 1.15. กิจกรรมการศึกษาปฐมวัย
- 1.16. กิจกรรม งานสังคมสงเคราะห์การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อ การยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์การควบคุม
- 1.17. กิจกรรม งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมการ ลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- 1.18. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ

## 2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 2.1. ให้ความสนใจกับประชาชนกับโครงการที่ดำเนินการได้จริงในแต่ละปีงบประมาณ
- 2.2. จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือนร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ
- 2.3. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา
- 2.4. ให้นำหน่วยงานเจ้าของงบประมาณผู้เบิกคอยกำชับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการเกี่ยวกับการรวบรวมส่งเอกสารการเบิกจ่ายให้กองคลังอย่างครบถ้วน
- 2.5. กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ
- 2.6. ให้แต่ละกองดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยการกำหนดห้วงระยะเวลาให้ชัดเจน และมีเอกสารแบบแปลนให้ถูกต้อง

- 2.7. สร้างห้องเก็บของที่ไว้สำหรับอุปกรณ์ที่ชำรุดเสียหายเพื่อตรวจสอบและการรอการจำหน่าย
- 2.8. ยึดตามระเบียบโดยยกเลิกระบบมือให้ใช้เอกสารที่จัดพิมพ์จากระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์เป็นเอกสารประกอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ
- 2.9. ทำบันทึกแจ้งเวียนการใช้รถยนต์ส่วนกลางให้ทุกกอง ส่วนทราบและถือปฏิบัติตามระเบียบ
- 2.10. ตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษี
- 2.11. กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง
- 2.12. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น
- 2.13. อบต.ควรมีการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในท้องถิ่นเกี่ยวกับทิศทางการพัฒนา แนวทางการปฏิบัติ งานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ
- 2.14. พัฒนารูปแบบกิจกรรมที่เป็นการส่งเสริมและพัฒนา เด็กและเยาวชนอย่างรอบด้าน และเต็มศักยภาพทั้งในระบบการศึกษาภายในสถานศึกษา การศึกษาและเยาวชนตำบล
- 2.15. ผนวกรงค์ประชาสัมพันธ์และ จัดให้มีการประชาคม ใน ชุมชน อย่างต่อเนื่อง
- 2.16. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่า ที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง
- 2.17. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรม ของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก 5 ป.