

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนากลาง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนากลาง เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของ นายอำเภอสูงเนิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด**

๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑.๑ ขาดตำแหน่งพนักงานขับรถบรรทุกน้ำเอนกประสงค์โดยตรง
- ๑.๒ จำนวนเจ้าหน้าที่ อปพร. ไม่สอดคล้องกับพื้นที่รับผิดชอบและจำนวนประชากร

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชี

- ๑.๑ เอกสารประกอบการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน สมบูรณ์
- ๑.๒ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินทำให้การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน
- ๑.๓ มีการจัดทำบัญชี ระบบ e-LAAS เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการ จัดทำบัญชีระบบ e-LAAS ซึ่งมีระเบียบมากขึ้น

๒. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

- ๒.๑ มีการยกเลิกภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนและที่ดินเปลี่ยนเป็นภาษีใหม่คือ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
- ๒.๒ ประชาชนและผู้มีหน้าที่ชำระภาษียังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี
- ๒.๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีใหม่

๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ

- ๓.๑ มีปริมาณงานมาก
- ๓.๒ เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างไม่ครบถ้วน
- ๓.๓ มีการเปลี่ยนระเบียบพัสดุใหม่ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ
- ๓.๔ แนวทางการปฏิบัติมีขั้นตอนมากขึ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาและดำเนินการทั้งในระบบ e-GP และในระบบ e-LAAS

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานบริการด้านไฟฟ้าสาธารณะ

- ๑.๑ บุคลากรไม่เพียงพอ
- ๑.๒ ขาดวัสดุและอุปกรณ์ในการติดตั้ง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

- ๑.๑ สถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อยู่ในพื้นที่ของส่วนราชการอื่น
- ๑.๒ ขาดตำแหน่งผู้บริหารกองการศึกษา ทำให้การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดประสิทธิภาพด้านต่าง ๆ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการดำเนินการด้านการป้องกันและควบคุมโรค

มีการเกิดโรคระบาดในพื้นที่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑.๑ ปรับปรุงแผนอัตรากำลังกำหนดตำแหน่ง พนักงานจ้าง ตามภารกิจ เจ้าหน้าที่ประจำรถบรรทุกน้ำ/พนักงานดับเพลิง เพิ่มอย่างน้อย ๒ อัตรา เพื่อช่วยเหลือเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการปฏิบัติงาน
- ๑.๒ ฝึกอบรมเพิ่มทักษะอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนการช่วยเหลือผู้ประสบภัย
- ๑.๓ รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างแรงจูงใจให้มีผู้เสียสละตน สมัครเป็น อปพร. ของตำบลนากลางเพิ่มขึ้น ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑.๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละส่วนตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนส่งดำเนินการเบิกจ่าย

๑.๒ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านการเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามขั้นตอน ตามแบบ ตามระเบียบ กฎหมายกำหนด

๑.๓ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มความรู้

๒. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

-ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ เพิ่มทักษะ และประสบการณ์ในการจัดเก็บภาษี

๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุ

-ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานบริการด้านไฟฟ้าสาธารณะ

๑.๑ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลงานไฟฟ้าสาธารณะ

๑.๒ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๑.๓ อุฒุนส่วนราชการในการติดตั้งและขยายเขตไฟฟ้าสาธารณะทั้งตำบล

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

๑.๑ จัดส่งบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๑.๒ ดำเนินการสรรหาผู้บริหารกองการศึกษาฯ เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของการศึกษา และจัดหาครูผู้ดูแลเด็กเพิ่ม

๑.๓ สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมตามแผนอัตรากำลัง

๑.๔ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

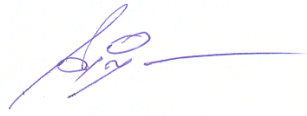
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการดำเนินการด้านการป้องกันและควบคุมโรค

๑.๑ ตั้งงบประมาณรองรับการเพิ่มความถี่ในการ พ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย ให้ฉีดพ่นได้พื้นที่ละไม่น้อยกว่า ๒ ครั้งต่อปี

๑.๒ การฉีดพ่นหมอกควันให้ครอบคลุมโรงงานอุตสาหกรรมทั้งภายนอกและภายในเขตประกอบการอุตสาหกรรมนวนคร และพื้นที่พักอาศัยก่อสร้างใหม่ หอพัก อพาร์ทเมนท์ ห้องเช่า ตึกแถว รวมถึงแหล่งที่พักอาศัยชั่วคราวของ แรงงานก่อสร้าง

๑.๓. การฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลายในกรณีพบการแพร่ระบาด ในระยะรัศมี ๑๐๐ เมตร



ลงมือชื่อ

(นายถีน เต็บสูงเนิน)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนากลาง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓