

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอศรีสมเด็จ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สัย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สัย กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สัย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอศรีสมเด็จ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการออกประชาคมจัดทำแผนพัฒนาตำบล
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๖ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๗ กิจกรรมจากระเบียบ กฎหมายใหม่
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร
- ๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการออกประชาคมจัดทำแผนพัฒนาตำบล

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงความสำคัญและความจำเป็นของแผนพัฒนาตำบลอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่อง

๒. เพิ่มกิจกรรมต่าง ๆ ในการจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อกระตุ้นและดึงดูดความสนใจของประชาชนให้เข้าร่วมประชาคมเพิ่มมากขึ้น

๓. จัดประชุมชี้แจง หรือซักซ้อมทำความเข้าใจของกระบวนการทำงานร่วมกัน ระหว่างหน่วยงานและผู้นำชุมชน

๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. จัดสรรงบประมาณเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์/เครื่องมือด้านการบรรเทาสาธารณภัย

๒. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยระดับตำบล พร้อมแต่งตั้งกรรมการรับผิดชอบ

๓. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง

๔. จัดฝึกอบรมให้กับประชาชนหมู่บ้านเสี่ยงภัย

๒.๓ กิจกรรมด้านการดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับปัญหายาเสพติดให้มากขึ้นโดยชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด พร้อมทั้งสนับสนุนการจัดทำโครงการเศรษฐกิจชุมชนพึ่งตนเอง ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง

๒. จัดแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด

๓. ประชาสัมพันธ์โทษของยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ

๑. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความร่วมมือในการให้ความรู้ เรื่องการจัดตั้งกลุ่มฝึกอาชีพให้ดำเนินการต่อเนื่องและยั่งยืน

๒. สนับสนุนงบประมาณเพื่อส่งเสริมกลุ่มอาชีพและการดำเนินงาน

๒.๕ กิจกรรมด้านงานเศรษฐกิจชุมชน

๑. ประสานงานกับผู้นำท้องถิ่น ผู้นำท้องที่ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความร่วมมือในการให้ความรู้ด้านระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักเกณฑ์การกู้เงิน ฯ

๒. ดำเนินการจัดทำหนังสือแจ้งเตือนและเร่งรัดติดตามทวงถามลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชนรายที่ครบ กำหนดหรือชำระหนี้ไม่ครบถ้วนให้ดำเนินการชำระหนี้โดยเร็ว

๒.๖ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๑. มีการติดตามทวงหนี้ผู้ค้างชำระ โดยเฉพาะรายที่ยังคงค้างมานานหรือลูกหนี้ที่น่าสงสัยและมีพฤติการณ์ที่อาจกลายเป็นหนี้สูญ

๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำระบบสารสนเทศเชิงพื้นที่(แผนที่) ด้านภาษีและทะเบียนทรัพย์สินด้วยระบบ GIS

๓. หาหรือผู้บริหารเพื่อหาแนวทางเกี่ยวกับการประเมินภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ อย่างทั่วถึงตามกฎหมายกำหนด

๔. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่นำไปจัดเก็บรายได้ทุกประเภท กับใบนำส่งเงิน เป็นประจำทุกวัน

๕. มีการให้บริการในการออกจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๖. จัดเก็บฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน

๒.๗ กิจกรรมจากระเบียบ กฎหมายใหม่

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปศึกษาอบรมวิธีการบันทึกบัญชี ระเบียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ระเบียนพัสดุ ตามที่สถาบันและหน่วยงานต่าง ๆ จัดอบรม
๒. ผอ.กองคลัง กำกับดูแลแนะนำวิธีบันทึกบัญชี และการจัดซื้อ- จัดจ้าง อย่างใกล้ชิด

๒.๘ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. กำกับ ควบคุม ดูแล เอาใจใส่การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดทำงานด้านการเงินและบัญชี ให้มีความสำคัญต่องานด้านการเงินและบัญชี

๒.๙ กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร

๑. เร่งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในกฎ ระเบียนที่เกี่ยวข้องตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคารอย่างต่อเนื่อง
๒. บังคับใช้กฎหมายพระราชบัญญัติควบคุมอาคารอย่างเข้มงวด

๒.๑๐ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบ ควบคุม ผู้รับจ้างให้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสัญญาที่กำหนด
๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน
๓. ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่นโดยพิจารณาถึงความเหมาะสม
๔. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกที่มีศักยภาพ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น
๒. ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรที่มีอยู่ เพื่อช่วยปฏิบัติหน้าที่
๓. ดัดแปลงรถยนต์ผลอยเป็นรถกระเช้าสำหรับใช้ในการปรับปรุง ซ่อมแซม บำรุงรักษาระบบไฟฟ้า

๑.๑๒ กิจกรรมงานด้านการเงินและงานการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. กำชับเจ้าหน้าที่การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
๒. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน
- ๓ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร โดยการจัดส่งเข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ

๑.๑๓ กิจกรรมงานด้านบริหารและวิชาการ ในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๑. กำชับเจ้าหน้าที่การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
๒. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน
- ๓ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร โดยการจัดส่งเข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ

ร้อยตรี

(สุพจน์ บุญประชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สัย

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๒