

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอบัวใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนตะหนิน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้วยการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลดอนตะหนิน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอบัวใหญ่

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านบริหารงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๔ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๕ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๖ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา
- ๑.๗ กิจกรรมการจัดทำแผนการการก่อสร้าง
- ๑.๘ กิจกรรมการปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานซ่อมแซมประปา
- ๑.๑๐ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านงานธุรการ
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านบริหารงบประมาณ

(๑) จัดตั้งงบประมาณไว้ให้เหมาะสมเพียงพอกับความจำเป็นที่ต้องใช้และโอนงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่ายและถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

(๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์บทบาทของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ

(๒) จัดลำดับความสำคัญของโครงการที่นำมาจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยเรียงลำดับความสำคัญจากที่มีความต้องการบรรเทาความเดือดร้อนจากมากไปหาน้อยเพื่อให้แผนมีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

(๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นการจัดกีฬาต้านยาเสพติด

(๒) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงในหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

(๑) ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ และให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบและแบบตรวจรับรองมาตรฐานที่กำหนด

๒.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

(๑) ให้เจ้าหน้าที่สรรพากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง และให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบและแบบตรวจรับรองมาตรฐานที่กำหนด

๒.๖ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา

(๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านงานควบคุมงานก่อสร้างจะต้องตรวจสอบผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามแบบมาตรฐานที่กำหนดไว้ การขออนุญาตก่อสร้างตามระเบียบ กฎหมายกำหนดและราคาระเบียบงานก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดราคาของทะเบียนพาณิชย์จังหวัด

๒.๗ กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง

(๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับเจ้าหน้าที่พัสดุในการวางแผนดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้าง

(๒) เร่งให้ผู้รับจ้างรีบเข้าดำเนินการเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งพยายามหลีกเลี่ยงการดำเนินงานก่อสร้างในช่วงฤดูฝน

๒.๘ กิจกรรมการปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

(๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ

(๒) จัดทำแผนการตรวจไฟฟ้าสาธารณะ แผนการสำรวจข้อมูลภาคสนามเป็นระยะ

๒.๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานซ่อมแซมประปา

- (๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ทำงานอย่างรอบคอบ
- (๒) จัดทำแผนตรวจระบบประปา แผนการสำรวจข้อมูลภาคสนามเป็นระยะ

๒.๑๐ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านงานธุรการ

- (๑) กำชับเจ้าหน้าที่เข้าเช็คข้อมูลในเว็บไซต์ของกรมฯ เว็บไซต์จังหวัด

๒.๑๑ กิจกรรมด้านบริหารการศึกษา

- (๑) จัดหาอุปกรณ์ภายในสนามเด็กเล่นใหม่ โดยปรับปรุงเอาอุปกรณ์ที่ชำรุดและอันตรายออกจากพื้นที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อลดอันตรายที่อาจเกิดขึ้น
- (๒) เพิ่มพื้นที่ทำกิจกรรมให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมากขึ้น พร้อมทั้งจัดทำคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน ทั้งในส่วนของการปรับปรุงอาคาร บำรุงรักษาอุปกรณ์ต่างๆภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา

- (๑) ประชุมหารือกับผู้บริหาร ชี้แจงปัญหาที่เกิดขึ้น และส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆเกี่ยวกับการจัดการศึกษาปฐมวัย
- (๒) จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษาฯ พร้อมทั้งให้บุคลากรศึกษาระเบียบข้อบังคับในงานที่เกี่ยวข้องมีการปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบชัดเจนมากขึ้น

๓. สรุปการปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดอนตะหนิน ร่วมกันวางแผนและปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้งหมด ๑๒ กิจกรรม

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน แก้วดอนรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนตะหนิน

วันที่ ๗ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕