

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอท่าอุเทน

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทัศนคติและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอท่าอุเทน

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป อย่างไรก็ดี องค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล มีความเสี่ยงและให้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด**

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. รถยนต์(รถบรรทุกน้ำ) มีอายุการใช้งานนานอุปกรณ์อาจชำรุด
๒. ไม่มี พรบ.คุ้มครองผู้ขับขี่รถยนต์

งานลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑. การลงข้อมูลเลขบัตรประชาชนและเลขบัญชีธนาคารในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลยังเบี่ยงชีพของอปท. มีความผิดพลาด
๒. ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ ไม่มาลงทะเบียนตามที่กำหนด

พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง

๑. พนักงานขับรถยนต์ไม่เพียงพอ
๒. รถยนต์ส่วนกลางไม่มี พรบ.

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

๑. สถานที่เก็บเอกสารหลักฐานเบิกจ่ายเงินไม่เพียงพอ

งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑. ไม่มีแผนที่ภาษี
๒. ไม่มีบุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้ (ตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้)
๓. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี
๔. ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ชัดเจน
๕. เจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดินบางรายทำการซื้อขายที่ดินแต่ไม่แจ้งให้งานรังวัดและจัดเก็บรายได้

ปรับปรุงฐานข้อมูล

งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. ระเบียบข้อกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจน
๒. ร่างขอบเขตงานมีข้อผิดพลาดทำให้งานพัสดุล่าช้า

กองช่าง

งานด้านการก่อสร้าง

๑. งานก่อสร้างและงานบริการมีจำนวนมากและดำเนินงานพร้อมกันหลายโครงการทำให้ช่างควบคุมงานไม่ทัน
๒. บุคลากรไม่เพียงพอ

งานด้านการประมาณราคาและคำนวณราคากลาง

๑. บุคลากรหรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งให้กำหนดราคากลางไม่เข้าใจแนวทางตามหลักเกณฑ์การประมาณราคากลางงานก่อสร้าง
๒. บุคลากรไม่เพียงพอ

งานด้านการสำรวจ

๑. การขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้ตาม พรบ.ป่าไม้ พ.ศ. ๒๕๘๔ ทำให้การก่อสร้างล่าช้า เนื่องจากกฎหมายระเบียบหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล

๑. เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่มีความรู้ในด้านการเงินและบัญชีจึงทำให้การจัดทำงบการเงินและรายงานสถานะการเงินมีโอกาสเกิดความผิดพลาดในด้านการเงินและบัญชี

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ให้ตรวจสอบสภาพรถยนต์หรือยานพาหนะ ให้มีการรายงานแจ้งซ่อมแซมรถยนต์หรือยานพาหนะที่ชำรุดเสียหายหากเกิดการชำรุดเสียหาย
๒. แจ้งเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการจัดทำ พรบ.รถยนต์

งานลงทะเบียนผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่บันทึกข้อมูลผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพในระบบให้ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดได้
๒. ประชาสัมพันธ์การรับขึ้นทะเบียนตามช่องทางการสื่อสารต่างๆ เช่น หนังสือประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ ไลน์ บ้ายประชาสัมพันธ์
๓. ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับ ดูแลเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดได้

พนักงานขับรถยนต์ส่วนกลาง

๑. ให้มีการสรรหาพนักงานขับรถยนต์ส่วนกลางให้เพียงพอกับจำนวนรถยนต์ที่มีอยู่ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีความรวดเร็วและมีผู้รับผิดชอบตรงตามตำแหน่งที่กำหนด
๒. ให้มีการจัดทำ พรบ.รถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาลทุกคัน

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

๑. ปรับปรุงสถานที่ในการเก็บเอกสารทางการเงินให้เพียงพอและเหมาะสม
การเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑. เสนอให้มีการจัดทำแผนที่ภาษี

๒. ให้มีการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งนักวิชาการจัดเก็บรายได้

๓. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี

๔. ทำการออกหนังสือและทวงถามตามระเบียบ ทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

งานพัสดุและทรัพย์สิน

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับงานพัสดุอยู่เสมอเพื่อให้ดำเนินการให้
ถูกต้อง

๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

๓. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ร่างขอบเขตงานให้ดำเนินการให้ถูกต้องตามแนวทาง
ปฏิบัติในการจัดทำรายละเอียดขอบเขตงาน

กองช่าง

งานด้านการก่อสร้าง

๑. มีการจัดตารางงานควบคุมก่อสร้าง เพื่อให้มีการจัดลำดับการออกควบคุมงานให้ครอบคลุม
โครงการที่มีอยู่

๒. ให้มีการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอ

๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ในการทำงาน

งานด้านการประมาณราคาและค่านาณราคากลาง

๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางที่มาจากสายงานของนายช่างร่วมเป็นกรรมการ
กำหนดราคากลาง

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ในการทำงาน

๓. สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ

งานด้านการสำรวจ

๑. ให้เจ้าหน้าที่นำโครงการที่ได้รับเห็นชอบจากสภา อบต.ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปี แล้วดำเนินการขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในพื้นที่ป่าไม้ พ.ศ. ๒๕๘๔ ตั้งแต่ต้น
ปีงบประมาณเพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล

๑. สรรหาเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเพิ่มเพื่อลดโอกาสความผิดพลาดในด้านการเงินและบัญชี

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการเงินและบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลงชื่อ.....

(นางรัตนภรณ์ สมรฤทธิ)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนตาล

วันที่ ๘ ธ.ค. ๒๕๖๘