

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอลำปลายมาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลบุโพธิ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบุโพธิ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายกองค้การ บริหารส่วนตำบลบุโพธิ์

ลายมือชื่อ

(นายสุรสิทธิ์ แสงโทโพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบุโพธิ์

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑. กิจกรรมด้านการโอนงบประมาณ

๑. มีการโอนเพิ่ม ลด โอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี หลายครั้งและในการโอนแต่ ละครั้งมีจำนวนหลายรายการ

๒. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นๆ

๑.๒ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่งนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. ภัยธรรมชาติเป็นภัยที่ไม่สามารถคาดคะเนล่วงหน้าได้
๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญและไม่ตระหนักถึงความสำคัญของภัยทางธรรมชาติ

๑.๓. กระบวนการงานด้านการบริหารจัดการขยะในชุมชน (การจัดทำถังขยะเปียก)

๑. ประชาชนยังไม่ให้ความสนใจและความร่วมมือเท่าที่ควร การคัดแยกขยะเปียกในครัวเรือนยังไม่สามารถปฏิบัติได้ต่อเนื่อง
๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ไม่มีเวลาดำเนินการเพราะขยะเปียกสามารถนำไปให้ หมู ไก่ เป็ด เพื่อบริโภค จึงไม่สมัครเข้าร่วมโครงการ มีเพียงบางส่วนที่เข้าร่วมโครงการ

๑.๔ กระบวนการงานด้านข้อร้องเรียนและเหตุรำคาญ

๑. ประชาชนบริเวณใกล้เคียง โรงเรียน ได้รับผลกระทบจากกลิ่นเหม็นจากมูลสุกร
๒. เด็กเล็กก่อนวัยเรียน ครู บุคลากรทางการศึกษา ผู้ปกครอง ได้รับผลกระทบจากกลิ่นเหม็นจากมูลสุกร ขณะเรียนภายในห้อง ไม่สามารถออกมาจัดกิจกรรมด้านนอกตัวอาคารเรียนได้

กองคลัง

๑.๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุโดยตรง
๒. ปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น การเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานพร้อมทั้งระเบียบและหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้บางครั้งมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน

กองช่าง

๑.๖ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง
๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง ๑ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง

๑.๗ กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะหมู่บ้าน

๑. วัสดุ/อุปกรณ์เครื่องมือในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์
๒. อุปกรณ์ซ่อมไฟฟ้ายังเป็นแบบเดิม ล้าหลังไม่ทันสมัยกับปัจจุบัน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๘ กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเงินและพัสดุศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานโดยตรง
๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานด้านการเงิน ด้านพัสดุ
๓. ระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงทำให้ผู้ปฏิบัติงานสับสน ไม่เข้าใจ อาจทำให้เกิดการผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

กองสวัสดิการสังคม

๑.๙ กิจกรรมด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑. จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพฯ มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเพิ่ม-ลด ในแต่ละเดือน ซึ่งผู้เกี่ยวข้องไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบ หรือแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ล่าช้าทำให้การบันทึกข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ หัวหน้างานตรวจสอบความถูกต้องอย่างใกล้ชิด

๒.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการตามแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๓ จัดสรรงบประมาณสนับสนุนช่วยเหลือผู้ประสบภัยในเขตพื้นที่รับผิดชอบ

๒.๔ จัดสรรงบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมให้ความรู้กับอปพร. ผู้นำชุมชน ประชาชน เกี่ยวกับภัยธรรมชาติ วัตถุอันตราย อัคคีภัย

๒.๕ แจ้งทุกกอง/สำนักให้มีการวางแผนการเสนอโครงการหรือจัดทำงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ โดยศึกษาจากข้อมูลการโอน และแก้ไขเปลี่ยนแปลงในปีงบประมาณที่ผ่านมา และจากหนังสือสั่งการอื่นๆ

๒.๖ มีการรณรงค์และดำเนินการลงพื้นที่ชุดถังขยะเปียกให้ครัวเรือนที่เข้าร่วมโครงการ

๒.๗ ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะเปียกในครัวเรือนให้กับประชาชนในพื้นที่ตำบลบุโพธิ์ จัดทำหมู่บ้าน/ชุมชน บริหารจัดการขยะชุมชนต้นแบบและขยายผลสู่หมู่บ้าน/ชุมชนอื่นต่อไป

๒.๘ ตรวจสอบการออกข้อบัญญัติ

๒.๙ จัดทำข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง การควบคุมการเลี้ยงสุกร

กองคลัง

๒.๑ สรรหาเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุโดยตรง

๒.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุเข้ารับการอบรมและศึกษาระเบียบฯ

กฎกระทรวงฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

กองช่าง

๒.๑ เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ หัวหน้างานตรวจสอบความถูกต้องอย่างใกล้ชิด

๒.๓ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบโดยตรง

๒.๔ ปฏิบัติงานตามข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง

๒.๕ เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการงานก่อสร้าง

การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๖ การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๗ การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็น

ไปตามระเบียบ

๒.๘ ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๑ เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ และนำความรู้มาเพิ่มศักยภาพใน

การปฏิบัติงานด้านพัสดุและการเงินให้ดียิ่งขึ้น

กองสวัสดิการสังคม

๒.๑ จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเพิ่ม ลด ในแต่ละเดือน ซึ่งผู้เกี่ยวข้องไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบ หรือแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ล่าช้าทำให้การบันทึกข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน

๒.๒ ติดต่อบริการประชาชนและทำความเข้าใจอย่างต่อเนืองกับผู้รับเบี้ยยังชีพ และผู้นำชุมชน

๒.๓ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพิ่มพูนความรู้ ให้เป็นปัจจุบันและนำความรู้มาเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ



(นายสุรสิทธิ์ แสงโทโพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบุโพธิ์

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘