

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ

องค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของ นายอำเภอเฉลิมพระเกียรติ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ
- ๑.๒ กิจกรรมด้านเงิน
- ๑.๓ กิจกรรมด้านพัสดุ
- ๑.๔ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้
- ๑.๕ กิจกรรมกระบวนการบริหารการควบคุมพัสดุของสถานศึกษา
- ๑.๖ กิจกรรมให้บริการไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ
- ๑.๗ กิจกรรมงานสารบรรณกองช่าง
- ๑.๘ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบชี้แจงหรือทำบันทึกข้อความแจ้งแนวทาง ปฏิบัติในการควบคุมประกาศและระบบการจัดเก็บหนังสือส่งภายนอกให้งานสารบรรณกลางเก็บ เพื่อให้ บุคลากรในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

- ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นติดตามการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

/๒.๒ กิจกรรมด้านเงิน...

๒.๒ กิจกรรมด้านเงิน

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นมีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

๒.๓ กิจกรรมด้านพัสดุ

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๒.๔ กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้

- สรรหาบุคลากรมาปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น  
- ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นแบบชำระภาษี  
- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกำหนดฉบับใหม่เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กิจกรรมกระบวนการงานการบริหารการควบคุมพัสดุของสถานศึกษา

- กำชับสั่งการให้เจ้าหน้าที่ผู้รับมอบหมายปฏิบัติให้ถูกต้องเป็นปัจจุบันโดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

๒.๖ กิจกรรมการให้บริการไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ

- ควรสรรหาบุคลากรเพิ่มเพื่อปฏิบัติงานด้านการให้บริการไฟฟ้าสาธารณะในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ

๒.๗ กิจกรรมงานสารบรรณกองช่าง

- มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานโดยการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานโดยตรง
- สรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

๒.๘ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน

- จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมในสายงานที่ปฏิบัติ หรือเข้าร่วมการฝึกอบรมในหัวข้อเดียวกันกับหน่วยรับตรวจเพื่อเพิ่มพูนความรู้  
- ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง

ดาบตำรวจ

(เสริมศักดิ์ จันทร์ลิ้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระพุทธ

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒