

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลชุมเงินได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.
ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยจะบรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน
และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลชุมเงิน เห็นว่าการควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ
ดูแลของอำเภอเมืองยโสธร



ลายมือชื่อ.....

(นายสมปอง อยู่คง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชุมเงิน

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด

๑.๑. กิจกรรมงานศูนย์ดำรงธรรมที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายเนื่องจากข้อร้องเรียนมีจำนวนมากแต่ขาด
แคลนเจ้าหน้าที่มีความรู้ความสามารถตรงตามหน้าที่

๑.๒. กิจกรรมการบริหารแผนพัฒนาท้องถิ่น ความต้องการของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทน
หมู่บ้านประชาชนไม่แสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

๑.๓ โครงการ/กิจกรรมที่บรรลุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย
สถานที่ งบประมาณ

๑.๔ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาของประชาชนได้อย่างแท้จริง เนื่องจากงบประมาณในการดำเนินการมีจำนวนจำกัดไม่เพียงพอกับปริมาณปัญหาที่เดือดร้อนของประชาชน

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยพิบัติจากธรรมชาติซึ่งขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานซึ่งไม่สามารถตอบสนองความเดือดร้อนประชาชนได้อย่างทั่วถึง ทันทต่อเหตุการณ์

กองคลัง

๑.๖ ผู้รับผิดชอบอาจปิดบัญชีไม่ทันภายในกำหนดทำให้ไม่สามารถรายงานได้ภายในกำหนด

๑.๗ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเบิกจ่ายในแต่ละกองยังไม่มีความรู้ด้านการจัดทำบัญชีในระบบ e-laas ข้อมูลไม่ครบถ้วน เนื่องจากพื้นที่มีจำนวนมาก หากจะทำให้ครบถ้วน ละเอียด ต้องใช้งบจำนวนมาก

๑.๘ ลูกหนี้ภาษีอยู่นอกพื้นที่ยากต่อการเร่งรัดหรือทางถาม

๑.๙ การจัดทำรายงานทางการเงินให้ทันและนำเสนอผู้บริหารได้ทันภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป

๑.๑๐ ระบบในการจัดทำรายงานสิ้นปีงบประมาณยังไม่สมบูรณ์ ยังมีกรปรับปรุงเรื่อยๆ

๑.๑๑.กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้หรือจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ได้ดำเนินการเนื่องจากยังไม่พร้อมในทุกๆด้าน

กองช่าง

๑.๑๒ ไม่มีบุคลากรด้านวิศวกรรมโยธาในการรับรองแบบก่อสร้างทำให้งานออกแบบและประมาณราคาประสบปัญหา

๑.๑๓. กิจกรรมควบคุมกระบวนการก่อสร้างให้เป็นระบบถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ (ภารกิจงานก่อสร้าง)

๑.๑๔. กิจกรรมควบคุมกระบวนการผังเมืองให้เป็นระบบถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ (ภารกิจงานผังเมือง)

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑.๑๕. การบริหารงานทั่วไปเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญ

๑.๑๖. การจัดการบริหารการศึกษาด้านการปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน

๑.๑๗. การจัดการศึกษาด้านปฐมวัยผู้ดูแลเด็กเล็กปฐมวัย/อาคารเรียน

๑.๑๘. การจัดการด้านกีฬา นันทนาการ ศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม ไม่มีบุคลากรรับผิดชอบโดยตรง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๑๙. ปริมาณขยะเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมากเนื่องจากประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการคัดแยกแยกขยะก่อนทิ้ง

๑.๒๐. จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกมีจำนวนเพิ่มขึ้นทุกปี

๑.๒๑. สุนัขและแมวบางตัวยังไม่ได้รับการฉีดวัคซีน (สุนัขไม่มีเจ้าของ)

๑.๒๒. ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์ในการปฏิบัติราชการ ขาดการต่อเนื่องในหน้าที่เนื่องจากมีการรับลูกจ้างใหม่ ขาดความรู้ความเข้าใจ ถึงแม้จะมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่

กองส่งเสริมการเกษตร

๑.๒๓. ประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้น้ำเพื่อการเกษตรในช่วงฤดูแล้งประชาชนไม่ให้ความสนใจและมีการฝ่าฝืนทำนาปังในช่วงฤดูแล้ง

๑.๒๔ มีการปลูกต้นไม้อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในตำบล

๑.๒๕ การขาดแคลนน้ำเพื่อการปลูกข้าวนอกฤดู

กองสวัสดิการสังคม

๑.๒๖ เจ้าหน้าที่มีความผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพเนื่องจากภารกิจในหน้าที่มีปริมาณมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ จัดประชุมซักซ้อมแจ้งแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้เกิดการเรียนรู้และเข้าใจสามารถนำไปสู่การปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน

๒.๒ ให้ความสำคัญและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของโครงการ/กิจกรรมที่มีประโยชน์ต่อประชาชนเป็นส่วนรวมและลำดับความสำคัญของโครงการน้อยกว่าไว้บรรจุในแผนพัฒนาภายหลัง

๒.๓ รวบรวมโครงการ/กิจกรรมที่มีลักษณะเดียวกันให้เป็นหมวดหมู่เดียวกันและจะประมาณราคาไว้ตามความเป็นจริง

๒.๔ การกำกับดูแลกำกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ ประชุมชี้แจงตลอดจนนำเสนอต่อสภาและผู้บริหารให้ความสำคัญ ตระหนักถึงระเบียบและโทษที่จะได้รับจากการปฏิบัติไม่ถูกต้อง

๒.๖ ประสานความร่วมมือกันนั้น ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มผู้นำชุมชน ในการจัดการปัญหาภัยพิบัติชุมชน

๒.๗ จัดกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง

กองคลัง

๒.๘ การแบ่งแยกหน้าที่ดำเนินการจัดเก็บภาษี

๒.๙ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษาเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้ระบบแผนที่ภาษีเพื่อพัฒนาความรู้ ความเข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน

กองช่าง

๒.๑๐ การจัดทำหนังสือขอรับการสนับสนุนกำลังบุคลากรด้านวิศวกรรมในการรับรองแบบและประมาณราคาก่อสร้างมารับผิดชอบงานด้านก่อสร้าง

๒.๑๑ ศึกษาค้นคว้าข้อมูลจากหน่วยงานที่ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร

๒.๑๒ พระราชบัญญัติผังเมืองรวมจังหวัดยโสธร เริ่มประกาศใช้อย่างเป็นทางการอยู่ในห้วงจึงทำการศึกษาทำความเข้าใจ

๒.๑๓ กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑๔ จัดอบรมให้ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๑๕ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของครูผู้เลี้ยงเด็กทุกๆ ๖ เดือนมีการจัดทำแผน

๒.๑๖ ชี้แจงแนวทางการดำเนินงานของศูนย์ฯ จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วมฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๗ มีการจัดทำสรุปรายงานผลการปฏิบัติงานของทุกศูนย์ฯ ในทุก ๖ เดือน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๑๘ ประสานความร่วมมือกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มผู้นำชุมชน ในการจัดปรับปรุงภูมิทัศน์ และการจัดการประกวดหมู่บ้านลดปัญหาน้ำท่วมขังในคลองน้ำทิ้งและการลดขยะชุมชน

๒.๑๙ สำรวจความคิดเห็นของประชาชน

๒.๒๐ การนำเศษวัสดุที่สามารถย่อยสลายมาทำปุ๋ยอินทรีย์

กองส่งเสริมการเกษตร

๒.๒๑ การส่งเสริมให้ประชาชนปลูกพืชใช้น้ำน้อยแทนการปลูกข้าวนาปี

๒.๒๒ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

กองสวัสดิการสังคม

๒.๒๓ เจ้าหน้าที่ที่มีความผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพเนื่องจากภารกิจในหน้าที่มีปริมาณมาก

