

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอพระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนตำบลสำเภาล่ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2562 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสำเภาล่ม เห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การ กำกับดูแลของนายอำเภอพระนครศรีอยุธยา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายชาญชัย ธารีพันธ์)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลสำเภาล่ม

วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2562

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

**1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**สำนักปลัดฯ**

1.1 การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ยังพบประชาชนที่ป่วยด้วย โรคติดต่อ ได้แก่ ไข้เลือดออก ในแต่ละปีเพิ่มขึ้นเล็กน้อยและยังไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

1.2 การจัดทำประชาคมท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญ กับการประชุมประชาคมเท่าที่ควร การนำปัญหาและความต้องการของประชาชนเข้าสู่กระบวนการ งบประมาณค่อนข้างน้อย

1.3 ด้านการส่งเสริมการเกษตร ชาตบุคลากรด้านการส่งเสริมการเกษตร และการประกอบอาชีพด้านการเกษตรของประชาชนไม่เป็นไปตามหลักวิชาการ

1.4 กิจกรรมการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการโอนงบประมาณหลายครั้งในแต่ละปีงบประมาณ

1.5 การบริหารจัดการขยะ ปริมาณขยะยังมีจำนวนมาก ประชาชนขาดวินัยในการคัดแยกขยะ

#### กองช่าง

1.6 ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง การซ่อมแซมเป็นไปอย่างล่าช้า

1.7 การออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง ยังมีข้อมูลผิดพลาดบางรายการ เนื่องจาก การตรวจสอบข้อมูลไม่ครบถ้วน

#### กองคลัง

1.8 การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การปรับปรุงระบบยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากชาตบุคลากรที่มีความชำนาญ

### **2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

2.1 การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

-การสรรหาและบรรจุแต่งตั้งบุคลากรด้านสาธารณสุข

-สร้างจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดภายในบ้านเรือนและชุมชนให้ปราศจากแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค รวมถึงสุขภาพอนามัย

-การตั้งงบประมาณในการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อให้เพียงพอ

2.2 การจัดทำประชาคมท้องถิ่นเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

-สร้างแรงจูงใจ และส่งเสริมการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆของ อบต.

-การนำปัญหาและความต้องการของประชาชนไปแก้ไข

2.3 ด้านการส่งเสริมการเกษตร

-รับบรรจุและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านการเกษตรโดยตรง

2.4 กิจกรรมการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

-ทุกส่วนราชการควรวินิจฉัยและคำนวณรายจ่ายในแต่ละหมวดรายจ่ายให้เพียงพอในแต่ละปีงบประมาณ

2.5 การบริหารจัดการขยะ

-การประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือประชาชนให้คัดแยกขยะและการจัดการขยะโดยใช้วิธี 5 R ในการจัดการขยะอย่างถูกวิธี

2.6 ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

- การสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าโดยตรง
- การกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน
- จัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม

2.7 การออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรตรวจสอบข้อมูลให้ถูกต้องก่อนมีการนำเสนอผู้บังคับบัญชา

2.8 การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

