

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภออ่าวลึก

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านรายการที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภออ่าวลึก

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรินทร์ กังแฮ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒.....

กรณีที่มีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และการจัดทำข้อบัญญัติ

๑.๑ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ กิจกรรมการเงินและบัญชี

๑.๒ การปรับปรุงระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Lass) ทำให้เจ้าหน้าที่หรือผู้ปฏิบัติงานไม่มีความเข้าใจงานในระบบ ฯ

๑.๓ สถานที่ในการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณมีไม่เพียงพอ

๑.๓ กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑.๔ ประชาชนยังไม่ความเข้าใจเรื่องของการชำระภาษี

๑.๔ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๑.๕. เจ้าหน้าที่ยังไม่ความเข้าใจในพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่จะนำมาใช้ในการประเมินภาษีใหม่

๑.๖ การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต

๑.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง

๑.๗ พระราชบัญญัติผังเมืองรวมจังหวัดกระบี่ เริ่มประกาศใช้อย่างเป็นทางการ จึงอยู่ในห้วงการศึกษาทำความเข้าใจ

๑.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑.๘ ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีโอนย้ายออกนอกพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ และผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ดำเนินการระงับการเบิกจ่ายเงิน ยังคงเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ

๒. การปรับปรุงการควบคุม

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และการจัดทำข้อบัญญัติ

๒.๑.๑ ดำเนินการประสานกับหมู่บ้านที่มีแผนงาน/โครงการใหม่ที่ต้องการนำแก้ไขปัญหาให้กับประชาชน เพื่อรวบรวมข้อมูลที่สำคัญในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แล้วเสร็จก่อนมีการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ

๒.๑.๒ กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ ให้นำแผนงาน/โครงการพัฒนาเฉพาะที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมาจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ เท่านั้น

๒.๑.๓ จัดฝึกอบรมสมาชิกสภาท้องถิ่น ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้นำท้องถิ่นให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณประจำปีให้สามารถนำความรู้มาปรับใช้กับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ และชี้แจงให้ประชาชนในหมู่บ้านได้เข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณฯ ที่ถูกต้อง

๒.๒ กิจกรรมการเงินและบัญชี

๒.๒.๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Lass)

๒.๒.๒. จัดหาสถานที่ในการการจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณ เพื่อให้เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มเอกสารที่มีปริมาณที่เพิ่มขึ้นในแต่ละปี

๒.๓ กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๓.๑ ออกบริการประชาชนในการรับชำระภาษี

๒.๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในระเบียบ มากขึ้น

๒.๔ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๔.๑ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกรโยธา

๒.๔.๒ ศึกษาค้นคว้าข้อมูลจากหน่วยงานที่ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร

๒.๕ กิจกรรมด้านผังเมือง

๒.๕.๑ เข้าร่วมประชุมหารือเกี่ยวกับพระราชบัญญัติผังเมืองรวมจังหวัดกระบี่

๒.๖ กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ

๒.๖.๑ ติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภออ่าวลึกทุกเดือน เพื่อทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง

๒.๖.๒ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น ทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม