

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเกาะเปอร์

องค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางหินเห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอเกาะเปอร์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การขาดบุคลากรบางตำแหน่งในกองคลังและกองช่าง
- ๑.๒ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสังกัดสำนักปลัด อบต. ซึ่งไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะ ด้านอย่างเพียงพอ เป็นกรรมการด้านการเงินการคลัง การจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ เป็นคณะกรรมการตรวจ รับงานจ้างและคณะกรรมการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง
- ๑.๓ ความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด
- ๑.๔ หน่วยงานบางแห่งแจ้ง เรื่องให้ อบต. ปฏิบัติหรือดำเนินการในระยะเวลาที่กระชั้นชิด
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๖ กิจกรรมด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

- ๒.๑ การร้องขอให้คณะกรรมการกลางสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น) เป็นผู้ดำเนินการสอบแข่งขันแทนในตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑- ๒๕๖๓) ของ อบต.บางหิน และดำเนินการสรรหาพนักงานจ้างสำหรับตำแหน่งที่ว่างในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓) ของ อบต.บางหิน และดำเนินจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกซึ่งมีความรู้ความสามารถใน งานและโครงการที่ อบต.บางหิน ขาดบุคลากร

/๒.๒ ให้ผู้ที่...

๒.๒ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายศึกษาทำความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย และให้ความสำคัญพร้อมให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ส่วนราชการเป็นการเฉพาะรายจัดทำคู่มือการปฏิบัติราชการและส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมในงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๓ แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึงข้อปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบและความรู้ความสามารถเพื่อให้ทราบถึงส่วนราชการเจ้าของงบประมาณโครงการ/กิจกรรมที่ต้องดำเนินการหลัก

๒.๔ แจ้งผู้เกี่ยวข้องทราบถึงสาเหตุ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดความรวดเร็ว รวมถึงการหาแนวทางแก้ไขร่วมกัน

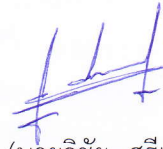
๒.๕ ตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับความจำเป็นและถูกต้องตามระเบียบวิธีการงบประมาณ

๒.๖ ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้พนักงานศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้และส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และดำเนินจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกซึ่งมีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กอง ได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมทั้งรับรองความถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย

๒.๘ การแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางงานก่อสร้างส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมสร้างเครือข่ายในการทำงานและการขอความร่วมมือจาก อบท. หรือหน่วยงานรัฐอื่นๆ ที่มีบุคลากร

ลายมือชื่อ



(นายวิชัย ศรีเจริญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางหิน

วันที่ ๒๖ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒