

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอลำปลายมาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทุ่ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทุ่มกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทุ่มเห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของ นายอำเภอลำปลายมาศ

ลายมือชื่อ.....

(นายสุพัฒน์ ชาร์มย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทุ่ม

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปิงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น
๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยที่เกิดขึ้นในตำบลหนองกระทุ่ม
๓. กิจกรรมการจัดทำคำสั่งจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาจัดเก็บรายได้
๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
๓. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่าย

/กองช่าง...

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุงานธุรการและการเงินบัญชี

๒. กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒. กิจกรรมการรับลงทะเบียนเงินอุดหนุน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข

๒. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๓. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

๔. กิจกรรมจัดเก็บขยะมูลฝอย

กองส่งเสริมการเกษตร

๑. การส่งเสริมและพัฒนากการเกษตร

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น

๒. การควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น

- จัดทำคำสั่งมอบหมาย/แบ่งงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ

- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ และมีการพิจารณาโดยคณะกรรมการต่าง ๆ

ที่รับผิดชอบแผนพัฒนาเพื่อกลั่นกรองแผนให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการของราชการ

๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยที่เกิดขึ้นในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเทียม

- จัดทำตารางช่วงเวลาปฏิบัติงานและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกำหนด

๓. กิจกรรมการจัดทำคำสั่งจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำตารางช่วงเวลาปฏิบัติงานและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกำหนด

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาจัดเก็บรายได้

- มีการออกพื้นที่เพื่อเก็บชำระภาษี

๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน

- มีการแจ้งเวียน ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่าง ๆ และวิธีปฏิบัติให้

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
- จัดหาเจ้าหน้าที่พัสดุมาเพิ่มเพื่อให้จำนวนพนักงานเพียงพอกับปริมาณของงาน
 - จัดลำดับความสำคัญในการจัดซื้อ จัดจ้าง
 - กำหนดระยะเวลาในการแจ้งความต้องการพัสดุพร้อมแนบรายละเอียด คุณลักษณะ เฉพาะให้ถูกต้องครบถ้วนยื่นให้เจ้าหน้าที่พัสดุล่วงหน้า

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
- มีการตั้งงบประมาณสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
 - มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเป็นผู้ช่วย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุ งานธุรการ และการเงินบัญชี
- จัดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานในแต่ละด้านเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับงานที่ต้องปฏิบัติ
๒. กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- จัดทำแผนการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในข้อบัญญัติและแผนสี่ปีแล้ว และได้ดำเนินการซ่อมแซมปรับปรุงต่อเนื่องทุกปี เพื่อป้องกันแก้ไขปัญหาอุบัติเหตุ

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ
- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์
 - เพิ่มความถี่การประชาสัมพันธ์
 - ใช้เครื่องอ่านบัตรข้อมูล
 - ตรวจสอบข้อมูลก่อนการเบิกจ่าย
๒. กิจกรรมการรับลงทะเบียนเงินอุดหนุน
- ประชาสัมพันธ์ทุกเวทีที่มีโอกาสเข้าร่วม
 - ชี้แจงผู้มีสิทธิลงทะเบียนกรอกข้อมูลให้ถูกต้องตามแบบและชี้แจงหน้าที่ของผู้รับรอง ข้อมูลและการกรอกข้อมูลต่าง ๆ และทราบถึงความสำคัญของการรับรองข้อมูล

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข
- มีการออกข้อบัญญัติการควบคุมการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๖๓
 - มีการออกข้อบัญญัติควบคุมตลาด พ.ศ. ๒๕๖๓
 - มีการติดตาม กำกับการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข
๒. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
- มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการดำเนินงานในระดับจังหวัดทุกไตรมาส
 - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
 - มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในกองสาธารณสุขฯ
 - รายงานผลการดำเนินงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - ลงพื้นที่ฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้า
 - มีแผนการดำเนินงานในกองสาธารณสุขฯ

๓. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

- มีการอบรมให้ความรู้ ส่งเสริมประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้ทุกหมู่บ้านรู้ถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออกและร่วมป้องกันเฝ้าระวัง
- มีการจัดทำแผนการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายและการพ่นหมอกควันตามแผนให้กับประชาชนในพื้นที่ร่วมกับ รพ.สต. และ อสม. ในพื้นที่

๔. กิจกรรมจัดเก็บขยะมูลฝอย

- ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะในชุมชน เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ
- รณรงค์ประชาสัมพันธ์การคัดแยกขยะ

กองส่งเสริมการเกษตร

๑. กิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนาการเกษตร

- จัดบุคลากรมาปฏิบัติงานในกองส่งเสริมการเกษตร
- นำโครงการ/แผนงานด้านการส่งเสริมการเกษตรเข้าสู่แผนและข้อบัญญัติ

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น

- คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายใน
- คำสั่งอนุมัติให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และสามารถนำมาปฏิบัติงานได้อย่างแท้จริง

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองกระทิง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทิง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระทิง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น
๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยที่เกิดขึ้นในตำบลหนองกระทิง
๓. กิจกรรมการจัดทำคำสั่งจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาจัดเก็บรายได้
๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุงานธุรการและการเงินบัญชี
๒. กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ
๒. กิจกรรมการรับลงทะเบียนเงินอุดหนุน

/กองสาธารณสุข...

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข
๒. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
๓. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก
๔. กิจกรรมจัดเก็บขยะมูลฝอย

กองส่งเสริมการเกษตร

๑. การส่งเสริมและพัฒนาการเกษตร

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น

๒. การควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมท้องถิ่น
 - จัดทำคำสั่งมอบหมาย/แบ่งงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ
 - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ และมีการพิจารณาโดยคณะกรรมการต่าง ๆ ที่รับผิดชอบแผนพัฒนาเพื่อถ่วงดุลกันให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการของราชการ
๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยที่เกิดขึ้นในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเทียม
 - จัดทำตารางช่วงเวลาปฏิบัติงานและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกำหนด
๓. กิจกรรมการจัดทำคำสั่งจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
 - จัดทำตารางช่วงเวลาปฏิบัติงานและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกำหนด

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาจัดเก็บรายได้
 - มีการออกพื้นที่เพื่อเก็บชำระภาษี
๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
 - จัดหาเจ้าหน้าที่พัสดุมาเพิ่มเพื่อให้จำนวนพนักงานเพียงพอกับปริมาณของงาน
 - จัดลำดับความสำคัญในการจัดซื้อ จัดจ้าง
 - กำหนดระยะเวลาในการแจ้งความต้องการพัสดุพร้อมแนบรายละเอียด คุณลักษณะ เฉพาะให้ถูกต้องครบถ้วนยื่นให้เจ้าหน้าที่พัสดุล่วงหน้า

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
 - มีการตั้งงบประมาณสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ
 - มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเป็นผู้ช่วย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุ งานธุรการ และการเงินบัญชี
 - จัดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานในแต่ละด้านเข้ารับการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับงานที่ต้องปฏิบัติ

๒. กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - จัดทำแผนการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในข้อบัญญัติและแผนสี่ปีแล้ว และได้ดำเนินการซ่อมแซมปรับปรุงต่อเนื่องทุกปี เพื่อป้องกันแก้ไขปัญหาคอขวด

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมการรับลงทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ
 - เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์
 - เพิ่มความถี่การประชาสัมพันธ์
 - ใช้เครื่องอ่านบัตรข้อมูล
 - ตรวจสอบข้อมูลก่อนการเบิกจ่าย
๒. กิจกรรมการรับลงทะเบียนเงินอุดหนุน
 - ประชาสัมพันธ์ทุกเวทีที่มีโอกาสเข้าร่วม
 - ชี้แจงผู้มีสิทธิลงทะเบียนกรอกข้อมูลให้ถูกต้องตามแบบและชี้แจงหน้าที่ของผู้รับรองข้อมูลและการกรอกข้อมูลต่าง ๆ และทราบถึงความสำคัญของการรับรองข้อมูล

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข
 - มีการออกข้อบัญญัติการควบคุมการจำหน่ายสินค้าในที่สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๖๓
 - มีการออกข้อบัญญัติควบคุมตลาด พ.ศ. ๒๕๖๓
 - มีการติดตาม กำกับการออกใบอนุญาตด้านสาธารณสุข
๒. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
 - มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการดำเนินงานในระดับจังหวัดทุกไตรมาส
 - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
 - มีคำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในกองสาธารณสุขฯ
 - รายงานผลการดำเนินงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - ลงพื้นที่ฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้า
 - มีแผนการดำเนินงานในกองสาธารณสุขฯ
๓. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก
 - มีการอบรมให้ความรู้ ส่งเสริมประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้ทุกหมู่บ้านรู้ถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออกและร่วมป้องกันเฝ้าระวัง
 - มีการจัดทำแผนการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายและการพ่นหมอกควันตามแผนให้กับประชาชนในพื้นที่ร่วมกับ รพ.สต. และ อสม. ในพื้นที่
๔. กิจกรรมจัดเก็บขยะมูลฝอย
 - ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะในชุมชน เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ
 - รณรงค์ประชาสัมพันธ์การคัดแยกขยะ

กองส่งเสริมการเกษตร

๑. กิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนาการเกษตร
 - จัดบุคลากรมาปฏิบัติงานในกองส่งเสริมการเกษตร
 - นำโครงการ/แผนงานด้านการส่งเสริมการเกษตรเข้าสู่แผนและข้อบัญญัติ

/หน่วยตรวจสอบ...

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑. กิจกรรมงานบริการให้ความเชื่อมั่น

- คำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายใน
- คำสั่งอนุมัติให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และสามารถนำมาปฏิบัติงานได้อย่างแท้จริง

ลายมือชื่อ



(นางธนอมศรี รามางกูร)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕