

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอขามสะแกแสง

องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสงเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอขามสะแกแสง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการพัสดุ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้
- ๑.๖ กิจกรรมบุคลากรกองช่างไม่เพียงพอ
- ๑.๗ กิจกรรมบุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ไม่เพียงพอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง โดยจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้อย่างต่อเนื่องทุกปี

๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ด้วยการจัดมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กรณีไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

- ๑) ขอบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งจากบัญชีผู้สอบแข่งขันของกรมส่งเสริมฯ
- ๒) สรรหาบุคลากรให้เพียงพอแก่การปฏิบัติงาน
- ๓) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทนตำแหน่งที่ว่าง

๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น
- ๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในสถานที่ราชการ โรงเรียน วัด และจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมด้านการพัสดุ

- ๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว
- ๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ

๒.๕ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

- ๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน
- ๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๓) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น
- ๔) ให้ผู้อำนวยการกองคลังกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี

๒.๖ กิจกรรมบุคลากรกองช่างไม่เพียงพอ

- ๑) กำหนดอัตรากำลังให้เพียงพอต่อปริมาณงาน
- ๒) สรรหาบุคลากรด้านช่างมาปฏิบัติงาน

๒.๗ กิจกรรมบุคลากรกองการศึกษา มีไม่เพียงพอ

- ๑) ประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย) บุคลากร
- ๒) สรรหาบุคลากรให้เพียงพอแก่การปฏิบัติงาน
- ๓) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทนตำแหน่งว่าง

ลายมือชื่อ

ดอกไม้ พากกลาง

(นางดอกไม้ พากกลาง)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลขามสะแกแสง

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒