

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอพรหมพิราม

องค์การบริหารส่วนตำบลมะตูม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลมะตูม กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลมะตูมเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอพรหมพิราม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๕ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๖ กิจกรรมการระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์
- ๑.๘ กิจกรรมการจัดทำบัญชีโดยระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)
- ๑.๙ กิจกรรมงานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษีและการจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๑๑ กิจกรรมงานควบคุมการก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานผังเมือง
- ๑.๑๓ กิจกรรมการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา
- ๑.๑๔ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น**

- ๑) จัดทำแผนการดำเนินการไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีระยะเวลาที่แน่นอน
- ๒) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ Line แจ้งข่าว อบรม.มะตูม website-อบรม.มะตูม ให้ตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง
- ๓) โครงการต้องมาจากความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

/๔) ให้เจ้าหน้าที่...

๔) ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ มีการเร่งรัดตรวจสอบให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานประสานงานเพื่อปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง และกำชับเจ้าหน้าที่ที่มีความรอบคอบในการประมาณค่าใช้จ่ายแต่ละประเภท

### ๒.๒ กิจกรรมด้านควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

๑) ผู้บังคับบัญชากำชับให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคลทุกคันปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด

๒) ผู้บังคับบัญชาแจ้งให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้คืออยู่เสมอ

### ๒.๓ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและตระหนักว่าปัญหาการจัดการขยะเป็นเรื่องใกล้ตัวและมีความจำเป็นต่อชีวิตประจำวัน

๒) จัดอบรมโครงการส่งเสริมการจัดการและการใช้ประโยชน์จากขยะให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง

### ๒.๔ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและ อปพร. ฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับสาธารณภัย

๒) จัดหาเครื่องมือ และอุปกรณ์ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาสาธารณภัยให้เพียงพอ

### ๒.๕ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑) จัดทำแผนการเรียนรู้และกิจกรรมการสอน ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

๒) จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อฝึกฝนทักษะในการดูแลเด็กและกิจกรรมประจำวัน

๓) ติดตามประเมินผลเป็นระยะ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

### ๒.๖ กิจกรรมการระงับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๑) ประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ผ่านพับ ป้ายประชาสัมพันธ์

๒) จัดตั้งศูนย์บริหารสถานการณ์จัดการในพื้นที่โดยร่วมกับ รพ.สต.มะตูม ผู้นำชุมชน รวมทั้งชี้แจงแนวทางการป้องกันโรคผ่าน LINE-แจ้งข่าว อบต.มะตูม

๓) ให้ความสำคัญกับการล้างมือ การสวมใส่หน้ากากอนามัยเวลาออกจากบ้าน

๔) เตรียมความพร้อมวัสดุอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรองรับโรคระบาด

### ๒.๗ กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์

๑) ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง

๒) ประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการยื่นเอกสารการลงทะเบียน ผู้พิการ และผู้สูงอายุอย่างต่อเนื่อง

๓) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมอย่างต่อเนื่อง

### ๒.๘ กิจกรรมการจัดทำบัญชีโดยระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS)

๑) มีการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาอย่างเคร่งครัดก่อนที่จะมีการเบิกจ่าย

๒) ให้ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมดูแลให้มีการเบิกจ่ายให้ถูกต้อง

๓) แจ้งแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทราบอย่างต่อเนื่อง

**๒.๙ กิจกรรมงานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษีและการจัดเก็บรายได้**

๑) ออกคำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำแผนที่ภาษีให้ชัดเจน  
๒) เร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน และทะเบียนทรัพย์สินให้เสร็จโดยเร็ว

๓) ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจ ให้ความรู้ กับประชาชนในการเสียภาษี

**๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ**

๑) ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลการจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้อง  
๒) แจกแนวทางปฏิบัติงาน ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติทราบอย่างต่อเนื่อง

**๒.๑๑ กิจกรรมงานควบคุมการก่อสร้าง**

๑) ช่างผู้ควบคุมงานอบรมเพิ่มความรู้อ ความสามารถเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน  
๒) ช่างผู้ควบคุมงานควรยึดแบบแปลน และควบคุมหน้างานก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอจนกว่าโครงการก่อสร้างนั้นจะแล้วเสร็จ

**๒.๑๒ กิจกรรมงานผังเมือง**

๑) ช่างผู้ควบคุมงานอบรมเพิ่มความรู้อ ความสามารถเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน  
๒) ศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนได้เข้าใจ

**๒.๑๓ กิจกรรมการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา**

๑) ช่างผู้คำนวณราคากลางก่อสร้างควรคือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลาง

๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๓) แจกเวียนหนังสือกฎระเบียบและใช้แนวทางในการปฏิบัติงาน

**๒.๑๔ กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน**

๑) ปรับแผนการทำงานให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ตามแผน

๒) ติดตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอยู่เสมอ

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการตรวจสอบสม่ำเสมอ

(นายชัยวัฒน์ นิมิวิหค)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมะตูม

วันที่ ๑๗ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔