

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

เรียน นายอำเภอบ้านไผ่

องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็กกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอบ้านไผ่

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. กิจกรรม กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออกอย่างต่อเนื่อง
๒. จัดกิจกรรมการทำความสะอาดบริเวณรอบหมู่บ้านอย่างต่อเนื่อง
๒. กิจกรรมด้านการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำแผนงบประมาณรายจ่ายแต่ละกิจกรรมให้เพียงพอ
๒. กระตุ้นและกำชับให้สำนัก/กอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการควบคุมที่กำหนดขึ้นโดยเคร่งครัด มีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดทั้งปีงบประมาณ
๓. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำคู่มือเอกสารประกอบฎีกาแต่ละประเภท และทำหนังสือแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบ
๒. ตรวจเอกสารก่อนเสนอฎีกาหากไม่ครบถ้วน/ถูกต้องให้ส่งกลับสำนัก/กอง เพื่อแก้ไขให้ถูกต้องก่อนจึงจัดทำฎีกาเสนอผู้บริหารต่อไป

๔. กิจกรรม การเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย
๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย ป้าย

ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ฯ

๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่/นอกเวลาราชการ

๕. กิจกรรม กระบวนการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่าง ๆ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อหรือใช้บริการ

๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ปิดประกาศตามบอร์ดประชาสัมพันธ์ของแต่ละหมู่บ้าน

๖. กิจกรรม งานกิจการเด็กและเยาวชน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม
๒. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

๗. กิจกรรม งานงานศึกษาปฐมนิเทศ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๘. กิจกรรมด้าน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ส่งเจ้าหน้าที่หน่วยรับตรวจเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการการควบคุมภายใน
๒. ให้คำปรึกษาแนะนำการจัดทำรายงานอย่างใกล้ชิด โดยชี้แจงขั้นตอนและแนวทางจัดทำรายงานผลการควบคุมภายใน
๓. ทำแผนติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

(นายประกัยชาญ วรรณศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓