

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง เห็นว่า การควบคุมภายในหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ลายมือชื่อ

(นายแสง มีทรัพย์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

- ๑.๑ ประชาชน/เยาวชนในพื้นที่บางส่วนยังเกี่ยวข้องกับยาเสพติด
- ๑.๒ มีผู้ติดยาเสพติดที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับไปเสพยาและค้าอีก
- ๑.๓ การประสานงานระหว่างผู้บังคับบัญชากับผู้ใต้บังคับบัญชาในระดับหัวหน้าส่วนยัง

มีความไม่เข้าใจกัน

๑.๔ การประสานงานระหว่างฝ่ายบริหารกับฝ่ายข้าราชการประจำ ในการปฏิบัติงานยังมีการสื่อสารที่ไม่ชัดเจน

๑.๕ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้และความรับผิดชอบโดยตรง ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยล่าช้าและยังขาดงบประมาณในการจัดหาอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๖ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้และความรับผิดชอบโดยตรง
๑.๗ เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องระเบียบ/ หนังสือสั่งการด้านการป้องกันน้อยมาก
๑.๘ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจและรอบคอบในการทำงาน บางครั้ง
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการจัดหาพัสดุก่อนและค่อยส่งเอกสารที่เกี่ยวกับการ
จัดซื้อจัดจ้างจึงทำให้งานล่าช้า

๑.๙ พรบ./ระเบียบฯมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจยังไม่
เพียงพอ

๑.๑๐ เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดหาพัสดุนั้นถึงเพียงความต้องการใช้ในพัสดุใน
ช่วงเวลาระยะเวลาใดเวลาหนึ่งไม่กระจายงบประมาณให้มีการดำเนินการจัดหาทั้งปี ซึ่งต้องคำนึงสถานะ การ
คลังของ อบต. ด้วย จึงทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้เท่าที่ควร

๑.๑๑ บุคลากรทางด้านช่างมีไม่เพียงพอ ประกอบกับโครงการบางโครงการเป็น
โครงการเร่งด่วน ทำให้เกิดการผิดพลาดและเกิดความล่าช้า

๑.๑๒ ขาดบุคลากรที่มีประสบการณ์ทางด้านช่างทำให้โครงการแต่ละโครงการเกิดความ
ล่าช้า อาจทำให้เกิดผลเสียหายต่อทางราชการ

๑.๑๓ แผนการศึกษา ที่มีอยู่ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

๑.๑๔ เนื่องจากขาดบุคลากรในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา งานการศึกษา มีความ
หลากหลายและซับซ้อน จึงต้องการผู้รับผิดชอบงานอย่างต่อเนื่อง เช่นตำแหน่งนักวิชาการศึกษา

๑.๑๕ บุคลากรยังต้องหาความรู้เพิ่มเติมและฝึกปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพงาน
การศึกษา

๑.๑๖ ผู้ปฏิบัติงานขาดการวางแผนและติดตามงาน

๑.๑๗ ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๑๘ การทำงานในบางเรื่องยังขาดความต่อเนื่อง

๑.๑๙ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมการดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนใน
เรื่องสิ่งแวดล้อม เนื่องจากต้องมีการเจรจา ใกล้เคียง คู่กรณีร้องเรียน และการให้ความรู้ในเรื่องการแก้ไข
ปัญหา ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

๒.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น และให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด

๒.๒ จัดโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้กับชุมชน
เด็ก เยาวชน เช่น จัดโครงการอบรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด, กีฬาเยาวชนด้านยาเสพติด

๒.๓ ส่งเสริมการปฏิบัติงาน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน และดำเนินการจัดเวร
ยามสอดส่องดูแลประชาชนในพื้นที่ เพื่อป้องกันยาเสพติด และสาธารณสุขต่างๆ

๒.๔ ส่งเสริมด้านกีฬาให้เยาวชน การใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์

๒.๕ ประสานงานกับโรงเรียนในเขตพื้นที่รับผิดชอบให้ อบต.เข้าไปมีส่วนร่วมในการ
ดำเนินกิจกรรม

๒.๖ ให้ติดต่อ ประสานงานระหว่างข้าราชการประจำเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง เมื่อ
จัดทำโครงการหรือการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการผิดพลาดและให้เกิดประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒.๗ ประชุมติดตามการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานที่
ได้สั่งมอบหมาย

๒.๘ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถ และรับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทา
สาธารณภัยโดยตรง เพื่อติดต่อประสานงานและดำเนินการ

๒.๙ รับโอนเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อปฏิบัติหน้าที่

๒.๑๐ กำชับให้เจ้าหน้าที่เปิดเรื่องให้รายละเอียดที่สำคัญให้ครบถ้วน เพื่ออำนวยความสะดวก
การดำเนินงาน

๒.๑๑ จัดทำสมุดคู่มือรับเรื่องจากหน่วยงานที่ส่งเอกสารเพื่อจะได้รับทราบข้อบกพร่อง
ความล่าช้าในการทำงานและนำมาปรับปรุงกันต่อไป

๒.๑๒ ให้ความรู้ ความเข้าใจและขั้นตอนการทำงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๓ ให้คำแนะนำ การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่ที่เป็นผู้รับผิดชอบ

๒.๑๔ จัดทำแบบรายงานผลการจัดหาพัสดุเป็นรายไตรมาสซึ่งจะทำให้ทราบ
รายละเอียดข้อมูลเพื่อสามารถติดตามการทำงานได้เป็นอย่างดี

๒.๑๕ ศึกษาหาข้อมูลทางด้านช่างและรวบรวมข้อมูลเหตุผลความจำเป็นในการก่อสร้าง
และผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นกับประชาชนอย่างสูงสุดรวมถึงการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ที่กำหนดเพื่อให้
สอดคล้องกับการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง

๒.๑๖ จัดบุคลากรที่มีประสบการณ์ทางด้านช่าง และศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับระเบียบ
กฎหมายเพื่อให้มีผลปฏิบัติงานเกิดประโยชน์และมีประสิทธิภาพ

๒.๑๗ ควรจัดให้มีการฝึกปฏิบัติจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาเพิ่มเติม

๒.๑๘ ตั้งงบประมาณการจัดทำแผนไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณ ปี พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๑๙ ประชุมติดตามการดำเนินงานของศูนย์เพื่อเตรียมความพร้อมรับการประเมินจาก
หน่วยงานทั้งภายในและภายนอก

๒.๒๐ แนะนำการวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้า

๒.๒๑ กำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงาน

๒.๒๒ ควรฝึกงานและให้ความรู้แก่บุคลากรในส่วนการศึกษาฯ เพิ่มเติม

๒.๒๓ ควรมีการจัดหาบุคลากรมาช่วยปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น

๒.๒๔ การวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้า

๒.๒๕ กำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานให้มากกว่าที่เป็นอยู่

๒.๒๖ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับปัญหาที่เกิดขึ้น โดยในทุกครั้งที่
จะลงพื้นที่ไปดำเนินการใกล้เคียง เจริญ แก่ปัญหาข้อร้องเรียน ต้องมีการประสานผู้นำท้องที่และผู้นำท้องถิ่น
ที่อยู่ในเขตพื้นที่นั้นๆ เพื่อร่วมรับทราบปัญหา หาข้อเท็จจริง และหาแนวทางการแก้ไขปัญหาร่วมกัน