

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง

เรียน นายอำเภอสามพราน

องค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสามพราน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป

- ระบบการค้นหาหนังสือราชการจากหน่วยงานอื่นยังล่าช้าหากมีข้อราชการด่วนจะทำให้ปฏิบัติงานไม่ทันต่อกำหนดเวลา และเนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่เพียงพอและยังไม่มีความชำนาญในเรื่องของระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสภาและการนำเอกสารเข้าที่ประชุมสภา การจัดส่งเอกสารให้งานกิจการสภาล่าช้า ทำให้เอกสารไม่ครบทำให้สมาชิกสภาฯ ล่าช้า

๑.๒ งานแผนงานและงบประมาณ

- เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประชุมชวาคม ขาดการให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชามคว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรบ้าง ซึ่งแผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง บางครั้งก็ยังไม่พอกับความต้องการของประชาชน และงบประมาณไม่เพียงพอประชาชน เข้าร่วมประชามควน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ประชาชนมีทัศนคติต่อการประชามควคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ จะต้องเป็นผู้ดำเนินการ

๑.๓ งานนิติการ

- มีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ใช้ในการปฏิบัติงานของท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก และมี การแก้ไขเพิ่มเติม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ

งานป้องกัน/...

๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ล่วงหน้าได้ ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ

กองคลัง

๑.๕. งานการเงินและบัญชี

- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ระยะเวลาในการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายกะชั้นขีด เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องครบถ้วน และต้องแก้ไขอยู่บ่อยครั้งจึงทำให้มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายในภายหลัง

๑.๖ งานพัฒนารายได้

- มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป ส่วนเรื่องการจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึงครบถ้วนเนื่องจากอบต.อยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดทำแผนที่ภาษี จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๑.๗ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบกฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๘ งานบริหารงานทั่วไป

- การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

๑.๙ งานรักษาความสะอาด

- ไม่สามารถเก็บรวบรวมขยะมูลฝอยได้ตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากปริมาณขยะจำนวนมาก และรถเก็บขนมีสภาพเก่าหรือการใช้งานเป็นเวลานาน ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ทำให้เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นเหม็น ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี

กองช่าง

๑.๑๐ ฝ่ายควบคุมอาคาร (งานควบคุมอาคาร/งานสาธารณสุข/งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง)

- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้อง และสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังมีความล่าช้า และยังขาดเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ทำให้ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีงานล่าช้า

- การปฏิบัติงาน สํารวจโครงการ ออกแบบ เขียนโครงการก่อสร้างทั้งยังต้องศึกษาและปฏิบัติ ตามกฎหมายใหม่ๆ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และราคาวัสดุต่างๆเพิ่มขึ้นเรื่อยๆไม่คงที่ให้การประมาณราคา ต่างๆล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะทำงานและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลทรงคนองร่วมกันประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๐ รายการ

()

นายบุญสม ประเสริฐมรรค
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง
วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕