

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกล้วย

เรียน นายอำเภอหนองโดน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกล้วย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกล้วย เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ. ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอหนองโดน

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวชัชราภรณ์ มาแสวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกล้วย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

1.สำนักงานปลัด

1.1 กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังมีจุดอ่อนอยู่คือ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรงมอบหมายให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันฯ ปฏิบัติการเป็นผู้ ดำเนินงานด้านการป้องกันจึงทำให้งานยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของงาน

1.2 การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดยังมีจุดอ่อนอยู่คือผู้บำบัดถูกบังคับให้เข้ารับการ บำบัด ไม่คิดจะเลิกเสพด้วยความสมัครใจ

1.3 กิจกรรมโครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย เอดส์ ยังมีจุดอ่อนอยู่คือจำนวนผู้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มี

ประมาณ 1,500 คน จึงทำให้เจ้าหน้าที่อาจดูแลได้ไม่ทั่วถึงและ ผู้มีสิทธิที่ได้รับเบี้ยยังชีพมี  
ภูมิลำเนาอยู่ในพื้นที่แต่ตัวตนไปอยู่ที่อื่นเวลาสำรวจติดต่อจึงลำบากมาก ไม่มามีรายงานตัวการมีชีวิตอยู่  
...../1.4โครงการ

-2-

1.4 โครงการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังมีจุดอ่อนอยู่คือประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญการจัดทำเวทีประชาคมเพื่อจัดทำแผนเท่าที่ควร

## 2. กองคลัง

2.1 กิจกรรมดำเนินงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ  
ใบอนุญาต พบว่ายังมีความเสี่ยงที่ คือผู้ที่มีหน้าที่เสียภาษีมีภูมิลำเนาอยู่นอกเขตพื้นที่ของอบต.ทำให้  
ยากกับการติดตามทวงถามให้มาชำระภาษีการจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วน เนื่องจากประชาชนยังขาด  
ความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษีทำให้มาชำระภาษีไม่ตรงตามกำหนดเวลา และเกิดลูกหนี้  
ภาษีค้างชำระ

2.2 กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน  
ทรัพย์สินพบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่แล้ว  
เสร็จเนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกล้วยมีความเจริญก้าวหน้ามีการพัฒนาในด้านต่าง ๆ เช่น  
สถานประกอบการ และที่อยู่อาศัยเกิดขึ้นเป็นจำนวนมาก

## 3. กองช่าง

3.1 กิจกรรมดำเนินงานช่าง ยังมีจุดอ่อนอยู่คือ ยังไม่มีนายช่างโยธาที่ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง  
มอบหมายให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการเป็นผู้ดำเนินงานจึงทำให้งานยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของงาน

## 4. กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

4.1 ด้านบริหารการศึกษาและงานบริหารทั่วไป /งานการเงินและงานพัสดุศูนย์พัฒนาเด็ก  
เล็ก ในกรณี การดำเนินงานโครงการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและการจัดซื้อจัดจ้าง / การเบิกจ่ายเงินใน  
โครงการต่างๆ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง

## 5. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

5.1 จำนวนบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อ  
ปริมาณงานในหน่วยงาน

5.2 งานรักษาความสะอาด ยังพบปัญหาขยะตกค้างในพื้นที่ ปัญหาการมีส่วนร่วมของ  
ประชาชนในการคัดแยกขยะมูลฝอยของประชาชน

5.3 งานป้องกันและควบคุมโรค พบปัญหาการเกิดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ ปัญหาการ  
ดำเนินงานป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

