

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองปราจีนบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลรอบเมือง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลรอบเมือง เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของอำเภอเมืองปราจีนบุรี

ลายมือชื่อ.....

(นายสมดุรงค์ พากเพียรศิลป์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลรอบเมือง

วันที่ ๒๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑.๑. ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน

-การประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผน ประชาชนเข้ามีส่วนร่วมน้อยทำให้การ การจัดทำแผนไม่ครอบคลุมทุกด้าน

-ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและ ประโยชน์ที่จะได้รับการจัดทำแผน

-จำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังคงมีจำนวนมากเมื่อเทียบกับงบประมาณ ที่ตั้งไว้

#### ๑.๒. ภารกิจการพัฒนาบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน ของหน่วยงานอื่นๆ

-ระยะเวลาในการดำเนินงานกระชั้นชิด

-บุคลากรที่เข้ารับการอบรม ยังไม่สามารถถ่ายทอดให้บุคลากรในสังกัดได้รับความรู้ ในเรื่องที่ได้รับอบรมได้อย่างทั่วถึง

#### ๑.๓. ภารกิจการจัดสวัสดิการที่พึงได้ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

-การระงับจ่ายเงินเบี้ยยังชีพคนที่ขาดคุณสมบัติเช่น เสียชีวิต ย้าย ข้อมูลทางทะเบียนราษฎรไม่เอื้ออำนวยต่อการตรวจเช็ค ทำให้ผิดพลาดในการจ่าย

-เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้กับผู้รับเบี้ยที่ขาดคุณสมบัติไปแล้วเรียกคืนยาก

#### ๑.๔. การกิจการประชาสัมพันธ์ในหน่วยงาน

-การประชาสัมพันธ์ในบางเรื่องไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจนว่าใครต้องเป็นคนรับผิดชอบในการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

#### ๑.๕. การกิจด้านการบันทึกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

-ระบบสารสนเทศด้านการสื่อสารในส่วนของอินเทอร์เน็ตมีความเร็วในการรับ-ส่งข้อมูลไม่เร็วพอจึงเกิดปัญหาความล่าช้า

#### ๑.๖. การกิจด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนงานโครงการ

-การใช้งบประมาณผิดพลาดรายจ่าย

-ไม่มีการควบคุมงบประมาณทำให้เบิกเกินงบประมาณที่ตั้งไว้

#### ๑.๗. การกิจด้านการจัดเก็บรายได้ของ อบต.

-ปรับปรุงนโยบายการเร่งรัดการจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น

-จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้น

#### ๑.๘. การกิจการออกแบบ และการให้บริการข้อมูล

- ราคากลางพาณิชย์จังหวัดไม่เป็นปัจจุบัน

- ไม่ค่อยได้รับความร่วมมือในการติดต่อประสานงานกับพาณิชย์จังหวัดเท่าที่ควร

- ราคายังไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจ

- ประชาชนที่ดำเนินงานก่อสร้างไม่มีความรู้เรื่อง พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒

#### ๑.๙. การกิจด้านการรักษาความสะอาด (งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล)

- บุคลากรขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านการรักษาความสะอาด

- การปฏิบัติงานยังไม่เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด

#### ๑.๑๐. การกิจด้านการบริการสาธารณะ (งานไฟฟ้าสาธารณะ)

- ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง ทำให้การเข้าไปแก้ไขเกิดความล่าช้า

-การดูแลความรับผิดชอบยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

#### ๑.๑๑. การกิจศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

-จำนวนเด็กปฐมวัยที่เข้ารับการศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนที่น้อย

-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในพื้นที่ตั้งอยู่ในพื้นที่เขตชุมชนเมือง

-ผู้ปกครองมีค่านิยมส่งบุตรหลานเข้าเรียนในโรงเรียนที่ตั้งอยู่ในเขตเมือง

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๒.๑. การกิจการจัดประชุมประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

-เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเป็น การกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจแก่ประชาชน

-ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาและประโยชน์ที่จะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในแต่ละครั้ง

#### ๒.๒. การกิจการพัฒนาบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน ของหน่วยงานอื่นๆ

- ติดต่อประสานแจ้งบุคลากรในองค์กร
- ประสานดำเนินการกับหน่วยงานที่จัดอบรม
- ให้บุคลากรที่เข้ารับการอบรมจัดทำขั้นตอนและกระบวนการถ่ายทอดความรู้เพื่อให้เกิดความเข้าใจได้ง่ายขึ้น

เกิดความเข้าใจได้ง่ายขึ้น

๒.๓. การจัดการจัดสวัสดิการที่พึงได้ให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์

- อยากให้ลิงค์ข้อมูลทางทะเบียนราษฎร์เข้ากับระบบสารสนเทศฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพตาย ย้าย ขาดคุณสมบัติ ตรวจสอบง่าย รวดเร็ว ทำให้เบิกจ่ายถูกต้อง ไม่ต้องเสียเวลาเรียกเงินคืน
- ตรวจสอบการตายของผู้รับเบี้ยยังชีพกับทะเบียนราษฎร์ทุกเดือนก่อนการจ่ายเงิน
- ตรวจสอบการย้ายภูมิลำเนากับทะเบียนราษฎร์ทุกปีก่อนการจ่ายเงินใน

ปีงบประมาณถัดไป

- ขอข้อมูลทะเบียนราษฎร์ทุกปีเพื่อขอรายชื่อผู้ที่มีอายุครบ ๕๙ ปี ให้มาขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เพื่อไม่ให้เสียสิทธิ

๒.๔. การจัดการประชาสัมพันธ์ในหน่วยงาน

- ต้องมีการแต่งตั้งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการประชาสัมพันธ์ในเรื่องต่าง ๆ
- ให้ชัดเจน

- ต้องมีการรายงานผลการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ควบคุมและตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน

๒.๕. การกิจด้านการบันทึกระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- แก้ไขและพัฒนาระบบอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วเพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นการรองรับการบันทึกบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์

๒.๖. การกิจด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนงานโครงการ

- ก่อนการเบิกทุกครั้งต้องตรวจสอบว่ามืงบประมาณเพียงพอหรือไม่

๒.๗. การกิจด้านการจัดเก็บรายได้ของ อบต.

- เพิ่มจำนวนบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงาน

๒.๘. การกิจการออกแบบ และการให้บริการข้อมูล

- ตรวจสอบราคาวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างเพื่อให้การประมาณราคาสอดคล้องกับงบประมาณที่ใช้ในการก่อสร้าง

- ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้แม่นยำ

๒.๙. การกิจด้านการรักษาความสะอาด (งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล)

- สรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- เน้นย้ำให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๒.๑๐. การกิจด้านการบริการสาธารณะ (งานไฟฟ้าสาธารณะ)

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เฉพาะทางเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว

๒.๑๑. การกิจงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- จัดประชุมให้ความรู้ความเข้าใจกับผู้ปกครองที่จะส่งบุตรหลานเข้าเรียนว่าทุกศูนย์เด็กเล็กมุ่งเน้นให้ความรู้กับเด็กทุกที่ไม่ว่าจะเป็นศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของรัฐหรือเอกชน