

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน)

เรียน นายอำเภอเมืองกาญจนบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน 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 องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอเมืองกาญจนบุรี

(นายสมชาย ฟ้าทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปลงได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการดูแลรักษา

- พนักงานขับรถยังเอาใจใส่ดูแลรับผิดชอบไม่ดีพอ
- การรายงานผลการปฏิบัติงานยังไม่สมบูรณ์พอ

๑.๒ กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านกฎหมายโดยตรง

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การ

ตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้ หน่วยงานเกิดความเสียหายได้

**๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น**  
- ประชาชนที่เข้าร่วมประชุมประชาคมบางส่วน ไม่กล้าแสดงความคิดเห็นในการ  
ลงมติต่างๆ และยังไม่ได้ได้รับความสนใจในการจัดทำประชาคมพัฒนาท้องถิ่น

**๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

- ขาดวัสดุอุปกรณ์ และบุคลากรที่มีความรู้ในการป้องกันภัย
- พื้นที่เสี่ยงต่อการเกิดภัยธรรมชาติ

**๑.๕ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ**

- ผู้มีสิทธิบางรายไม่เข้าใจระเบียบฯ

**๑.๖ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด**

- ปัญหาการเสพยาเสพติดของกลุ่มวัยรุ่นในชุมชนยังมีอยู่ทั่วไป
- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ

**๑.๗ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร**

- เกษตรกรยังไม่ได้ได้รับความรู้ด้านการเกษตรเท่าที่ควร
- ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคเกี่ยวกับพืช

**๑.๘ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี**

- เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการจัดทำและการตรวจสอบความถูกต้องก่อนการ  
อนุมัติเบิกจ่ายฎีกา

**๑.๙ กิจกรรมด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้**

- ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี

**๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน**

- เจ้าหน้าที่ขาดการติดตามเร่งรัดผู้วางเงินประกันสัญญาให้ครบถ้วน

**๑.๑๑ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร**

- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ยังไม่ถูกต้องตามระเบียบ

**๑.๑๒ กิจกรรมการประสานสาธารณูปโภค**

- เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ในการติดต่อประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

**๑.๑๓ กิจกรรมงานธุรการ**

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานด้านเอกสารยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการดูแลรักษา**

- ให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถ  
ใช้งานได้คืออยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบและรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้คืออยู่เสมอ
- ติดตามและประเมินการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ

## ๒.๒ กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

- ปรับปรุงคำสั่งแ่งงานให้ชัดเจน
- จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- ปลุกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น
- จัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน โดยการประเมินผลจากผู้รับบริการ

## ๒.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
- สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

## ๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้มีความชัดเจนต่อแนวทางปฏิบัติ ให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ทั้งแผนก่อนเกิดภัย แผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู มีการประสานแผนการใช้จ่ายเงินให้มีความคล่องตัว ทันเหตุการณ์ในการช่วยเหลือประชาชน

## ๒.๕ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ

- ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ให้หลากหลายช่องทาง
- ประสานงานให้กับผู้นำชุมชนและให้ความรู้แก่ผู้มีสิทธิอย่างทั่วถึง

## ๒.๖ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น

## ๒.๗ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร

- เผยแพร่ให้ความรู้แก่อย่างถูกต้อง เหมาะสม
- ส่งเสริมอาชีพแก่เกษตรกร

## ๒.๘ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ตรวจสอบการจัดทำฎีกาให้เป็นไปตามระเบียบฯเพิ่มมากขึ้น
- กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายให้ทันเวลา
- ผู้บังคับบัญชาทุกประดับดูแลเอาใจใส่การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

## ๒.๙ กิจกรรมด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้

- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การชำระภาษีประจำปี

## ๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน

- กำชับเจ้าหน้าที่แจ้งให้ผู้วางเงินประกันสัญญามารับเงินภายในกำหนด

**๒.๑๑ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร**

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามระเบียบ แบบแผนที่กรมฯ กำหนดทุกชั้นตอน

**๒.๑๒ กิจกรรมการประสานสาธารณูปโภค**

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งได้รับความรู้จากผู้มีประสบการณ์

**๒.๑๓ กิจกรรมงานธุรการ**

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งได้รับความรู้ให้เกิดความชำนาญในการปฏิบัติงาน
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม