

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอภักดีชุมพล

องค์การบริหารส่วนตำบลวังทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2563 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังทองเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอภักดีชุมพล

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด จำนวน 5 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมด้านงานกฎหมาย ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

1) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานในหน้าที่โดยตรง ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและเรื่องต่างๆ เกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้

2. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- 1) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี
- 2) การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง
- 3) ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน
- 4) มีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อย ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

3. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

1) ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด

4. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- 1) มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น
- 2) ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ

5. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการเกษตร ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- 1) ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร
- 2) ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช

กองคลัง จำนวน 3 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน
2. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
3. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

กองช่าง จำนวน 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจในอนาคต

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จำนวน 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- 1) พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่รับผิดชอบ
- 2) มีลูกน้ำยุงลายในภาชนะที่บรรจุน้ำตามพื้นที่สาธารณะ
- 3) มียุงลายอยู่ในพื้นที่

2. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- 1) พบการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในสัตว์ในพื้นที่ 2 จุด
- 2) สุนัขจรจัดเพิ่มปริมาณมากขึ้นขาดคนรับผิดชอบยังยากต่อการควบคุม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จำนวน 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- คณะกรรมการศูนย์ฯ ยังขาดการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานพัฒนาคุณภาพการศึกษาอย่างจริงจัง

2. งานบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- สภาพภูมิทัศน์รอบอาคารเรียนและอาคารเรียนยังไม่เอื้อต่อการจัดประสบการณ์ให้เด็กเล็ก
- ระบบสังคมและสิ่งแวดล้อมภายนอกที่เด็กสัมผัสโดยขาดการเฝ้าระวังจากสังคมที่บ้าน ทำให้เด็กมีโอกาสติดเชื่อและนำมาสู่โรคที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม จำนวน 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่คือ

- ผู้สูงอายุ คนพิการ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวัน เวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่ได้ยื่นการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายหรือติดภารกิจหรือไปทำงานต่างจังหวัด

- ให้บุคคลอื่นมารับแทนโดยไม่มีเอกสารของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพฯ

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด จำนวน 5 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมด้านงานกฎหมาย

- 1) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน
- 2) จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

2. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล

- 1) ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติงานจริง
- 2) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
- 3) ส่งเสริมขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน
- 4) ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

3. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม

- 1) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
- 2) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม

4. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- 1) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- 2) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา กีฬาต้านยาเสพติด กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น

5. กิจกรรมดำเนินงานส่งเสริมการเกษตร

- 1) ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร
- 2) ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช

กองคลัง จำนวน 3 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน
2. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
3. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

กองช่าง จำนวน 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบฯ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศเพื่อการคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จำนวน 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

- 1) พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ
- 2) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกภาคส่วนช่วยกันดูแล ควบคุมและป้องกันอย่างต่อเนื่อง
- 3) ดำเนินการร่วมกับภาคีเครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง
- 4) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมและป้องกันโรคด้วยตนเอง

2. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

- 1) พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ
- 2) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกภาคส่วนช่วยกันดูแล ควบคุมและป้องกันอย่างต่อเนื่อง
- 3) ดำเนินการร่วมกับภาคีเครือข่ายสุขภาพทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง
- 4) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมและป้องกันโรคด้วยตนเอง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จำนวน 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ให้ความสำคัญในการบริหารแบบมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

- จัดให้มีการประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความเข้าใจและถือปฏิบัติ

2. งานบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ประชุมผู้ปกครอง/คณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ เพื่อได้รับทราบข้อปฏิบัติและประกาศ/จากต้นสังกัด
- ต้นสังกัดตั้งงบประมาณในการปรับปรุงภูมิทัศน์อาคารสถานที่
- จัดทำระเบียบแนวทางในการปฏิบัติ การประเมินสุขภาพในเด็ก และการปฏิบัติเมื่อมีการระบาดของโรค
- ประสานความร่วมมือจากหน่วยงานสุขภาพจากภายนอก เพื่อให้ความรู้ ส่งเสริมและป้องกันการติดเชื้อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม จำนวน 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ

- ขอความร่วมมือผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพและให้มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกวันอย่างน้อยก่อนวันจ่ายเบี้ยยังชีพ 2 วัน

(ลายมือชื่อ)...



(นายณัฐติพงษ์ วันทวี)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลวังทอง

วันที่ 2 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2563