

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

เรียน นายอำเภอดำเนินสะดวก

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัดกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัดเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอดำเนินสะดวก

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัดกำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหารจากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนเกี่ยวกับการพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีนัยสำคัญ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ถึงแม้ว่าองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัดได้ มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแล้วแต่คงยังขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านงานกฎหมาย มีการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ยังขาดนิติกรผู้ชำนาญงานด้านกฎหมายและคดี งานกองคลังมีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมเพียงพอในระดับหนึ่ง สามารถใช้รายงานข้อมูลทางการเงินและบัญชี งานพัสดุได้ แต่ยังขาดประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี มีลูกหนี้ภาษีที่ยังติดตามไม่ครบถ้วน ส่วนงานกองช่างได้ปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายในสามารถลดความเสี่ยงได้แต่มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงเพิ่มเติมคือกิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง และกิจกรรมงานขออนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลงต่อเติมอาคาร ส่วนจุดอ่อนในภารกิจงาน

ด้านการส่งเสริมการศึกษา คือ ด้านบุคลากรทางการศึกษา มีการบรรจุบุคลากรทางการศึกษาให้ครบตามกรอบ
อัตรากำลัง ทั้งตำแหน่ง นักวิชาการการศึกษา และ ตำแหน่งผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก กองสวัสดิการสังคม มีระบบควบคุม
ภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอสามารถทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ แต่ก็ยังมี
กิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น ผลการประเมินควบคุม
ภายในได้ข้อสรุปว่ายังมีกิจกรรมการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจในการจัดทำบัตรคนพิการกรณีบัตรคนพิการ
หมดอายุ ต้องควบคุมต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกุลนิษฐ์ จันทร์แพง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔