

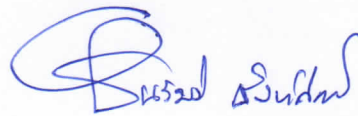
## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสันป่าตอง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอสันป่าตอง

อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕



(นายธนวัฒน์ สิงห์กันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว  
วันที่ ๒๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ คือ การลงทะเบียน-ส่ง คำสั่งและประกาศที่ยังขาดความต่อเนื่อง และไม่มีการจัดเก็บหนังสือให้ถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณฯ

๑.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณสุข การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านสาธารณสุขโดยตรง

๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย คือ ขาดวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน และไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านบรรเทาป้องกันสาธารณภัยโดยตรง ทำให้ขาดความรู้และการเตรียมพร้อมในการให้ความช่วยเหลือ

๑.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือ ปัจจุบันเทคโนโลยีก้าวหน้าไปมาก ส่งผลให้เยาวชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารที่ผิดจากสื่อต่าง ๆ ประกอบกับปัญหาครอบครัวไม่ใส่ใจดูแลบุตรหลานทำให้เด็กหันไปพึ่งยาเสพติดมากยิ่งขึ้น

๑.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี คือ การบันทึกบัญชีซึ่งมีหลายขั้นตอน เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลคนเดียวทำให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในหน้าที่

๑.๖ กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุ คือ แต่ละสำนัก/กอง มีส่วนในการปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนและห้วงเวลาที่กำหนด

๑.๗ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ คือ ขาดช่างไฟฟ้าประจำในการดำเนินการแก้ไขปัญหาไฟฟ้าในพื้นที่

๑.๘ กิจกรรมด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลในการจัดการด้านการเงินและบัญชี ศพด. คือ ขาดคอมพิวเตอร์ที่มีประสิทธิภาพในการใช้งาน และบุคลากรทุกคนยังไม่มี ความชำนาญในการจัดทำบัญชี การเงินและบัญชีของ ศพด. และนำลงระบบสารสนเทศ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ คือ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบงานสารบรรณ และกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะงานต่าง ๆ ภายในองค์กรและจัดทำกรคัดแยกประเภทหนังสือให้ถูกต้อง มีการประชุมพร้อมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานตามระเบียบฯ

๑.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณสุข การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ คือ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมทั้งในส่วนผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและสอบถามหน่วยงานที่กำกับดูแลโดยตรง

๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย คือ อนุมัติงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการให้ความช่วยเหลือประชาชน จัดทำโครงการฝึกอบรมทบทวนการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย และประสานความร่วมมือกับหน่วยงานและผู้นำชุมชนให้มากขึ้น

๑.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด คือ มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ปกครองและเยาวชนได้รู้ถึงโทษของยาเสพติดอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมการจัดกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด

๑.๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี คือ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนทักษะความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ กำชับเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายละเอียดความถูกต้องก่อนทุกครั้ง

๑.๖ กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุตามแผนการจัดหาพัสดุ คือ ให้หัวหน้ากอง/สำนัก แจ้งเจ้าหน้าที่ หากมีการดำเนินการจัดหาพัสดุต้องเป็นไปตามแผนการจัดหาทุกครั้ง มีการติดตามการจัดทำแผนจัดหาพัสดุทุก ครั้งว่าตรงตามแผนที่ตั้งไว้หรือไม่

๑.๗ กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ คือ ดำเนินการหางบประมาณจ้างช่างไฟฟ้าประจำ เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการรับเรื่องและดำเนินการ พร้อมทั้งการควบคุมวัสดุไฟฟ้า

๑.๘ กิจกรรมด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลในการจัดการด้านการเงินและบัญชี ศพด. คือ ขอเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องพิมพ์ให้ ศพด. สนับสนุนบุคลากรของ ศพด.เข้ารับการอบรมและพัฒนาตนเองศึกษาเพิ่มเติมในการหาความรู้ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลในการจัดการด้านงานการเงินและบัญชี ศพด.