

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

เรียน นายอำเภอหนองบัวแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี  
สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม  
ภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่  
เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ  
ดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง เห็นว่าการควบคุมภายใน  
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐฯ ภายใต้การกำกับดูแลของ  
นายอำเภอหนองบัวแดง

ลงชื่อ

(นายพศิน พิริยะตระกูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง

๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน  
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน  
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด ๑๒ กิจกรรม คือ**

- ๑.๑ กิจกรรมงานบริหารทั่วไป (ด้านการบันทึกข้อมูล)
- ๑.๒ กิจกรรมงานนโยบายและแผน
- ๑.๓ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการงานการเงินและบัญชี
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๘ กิจกรรมงานสาธารณสุข

๑.๙ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

๑.๑๐ กิจกรรมการดำเนินการการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑.๑๑ กิจกรรมงานสาธารณสุข (๑. การป้องกันโรคไข้เลือดออก ๒. การควบคุม ป้องกัน  
แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) )

๑.๑๒ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม (การจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป)

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ กิจกรรมงานบริหารทั่วไป (ด้านการบันทึกข้อมูล)

๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูล เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม

๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูล ค้นหาหาข้อมูลและความรู้ เกี่ยวกับงาน  
บันทึกข้อมูลอยู่เสมอ

๓) ปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐

### ๒.๒ กิจกรรมงานนโยบายและแผน

๑) รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำ  
ในการพัฒนาท้องถิ่นของตน

๒) ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน และ  
ภาคเอกชนต่างๆ ในการจัดประชุมประชาคม

๓) ขอข้อมูลปัญหาความต้องการจากผู้นำชุมชน

### ๒.๓ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน

๑) จัดทำคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยตรวจสอบภายใน

๒) ประกาศรับ (โอน) พนักงานส่วนตำบลตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

### ๒.๔ กิจกรรมด้านการงานการเงินและบัญชี (ด้านการเบิกจ่ายเงิน)

๑) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้อง  
ก่อนดำเนินการเบิกจ่าย

๒) เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

### ๒.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) มีการสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าพนักงานพัสดุและมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็น  
ลายลักษณ์อักษร

### ๒.๖ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

๑) ควรสรรหาบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้และได้มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษา  
ราชการแทนเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้เป็นลายลักษณ์อักษร

### ๒.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคาร

๑) จัดให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพ

๒) สรรหาบุคลากรผู้ปฏิบัติและบุคลากร ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ

๓) ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานอื่นๆ เช่น กรมโยธาธิการ กรมชลประทาน  
ทางหลวงชนบท หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เชี่ยวชาญด้านต่างๆ

๔) นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหาร

### ๒.๘ กิจกรรมงานสาธารณสุข

๑) ขอปรับกรอบอัตรากำลังเพื่อบรรจุแต่งตั้งบุคลากรมารองรับการปฏิบัติงานใน  
กองช่าง

๒) ดำเนินการสรรหาผู้ช่วยช่างเขียนแบบ

๓) ส่งบุคลากรที่มีอยู่เข้าฝึกอบรมเกี่ยวกับงานด้านต่างๆของกองช่างเพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน

## **๒.๙ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา**

๑) จัดบุคลากรเข้ารับการอบรมในงานด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานของผู้ดูแลเด็ก

๒) จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น

๓) รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่เกิดขวางเพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น หรือขยายห้องเรียน ต่อเติมอาคาร

๔) จัดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินงานของศูนย์

## **๒.๑๐ กิจกรรมการดำเนินการการจ่ายเบี้ยยังชีพ**

๑) เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินในเรื่องการย้ายที่อยู่หรือการจ่ายเงินให้กับผู้ขาดสิทธิ

๒) ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจเรื่องเงินเบี้ยยังชีพแก่ผู้มีสิทธิให้เข้าใจ

## **๒.๑๑ กิจกรรมงานสาธารณสุข**

### **๑. การป้องกันโรคไข้เลือดออก**

๑) รมณรงค์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคไข้เลือดออก

๒) จัดกิจกรรมทำความสะอาดหมู่บ้าน

๓) จัดทีมในการออกปฏิบัติงานเพิ่ม

### **๒. การควบคุม ป้องกัน แก้ไขสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)**

๑) รมณรงค์ส่งเสริมจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงอันตรายของโรค

๒) ใช้รถประชาสัมพันธ์ตามชุมชน

๓) ฉีดพ่นสารเคมีฆ่าเชื้อโรคในแหล่งชุมชน

๔) จัดให้มีหน้ากากอนามัยแจกจ่ายสำหรับผู้ติดต่องานกลุ่มเสี่ยง

๕) จัดให้มีการทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

## **๒.๑๒ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม (จัดการขยะมูลฝอยทั่วไป)**

๑) รมณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะทุกประเภท

๒) รมณรงค์การคัดแยกและติดตั้งถังขยะอินทรีย์ จัดทำปุ๋ยหมักอินทรีย์ จัดทำธนาคารขยะ เลี้ยงไส้เดือนดิน ประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้

๓) พัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานจัดการขยะ

อนึ่ง การปรับปรุงควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลกุดชุมแสง ได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุม โดยกำหนดไว้ในแผนงานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) และจะติดตามรายงานใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป