

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองสระแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีซ้อง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และที่ไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีซ้องเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองสระแก้ว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ งานการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
  - ๑.๒ งานโครงการเศรษฐกิจชุมชน
  - ๑.๓ งานการจัดเก็บยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ
  - ๑.๔ งานผังเมือง
  - ๑.๕ งานการอุดหนุนเงินให้กับหน่วยงานราชการ
  - ๑.๖ งานการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑ งานการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
    - ให้มีการประชุมและประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง
    - ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำ
    - วางแผนเสนอโครงการแต่ละส่วนควรเป็นโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบ

หนังสือสั่งการสมดุลและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี

- ๒.๒ งานโครงการเศรษฐกิจชุมชน

- เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ทำความเข้าใจกับประชาชนที่ไม่สามารถชำระเงินกู้ยืมได้
- จัดให้มีการทำหนังสือรับสภาพหนี้เพื่อมิให้คดีขาดอายุความ

๒

#### ๒.๓ งานการจัดเก็บยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ให้เป็นปัจจุบันนำเสนอผู้บังคับบัญชา เพื่อให้จัดเก็บมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดสำรวจการจัดเก็บภาษีและดำเนินการติดตามทวงถามในส่วนที่ยังค้างชำระให้เป็นไปตามระเบียบต่อไป

#### ๒.๔ งานผังเมือง

- ปรีกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด
  - ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้
- ประกอบการพิจารณา

#### ๒.๕ งานการอุดหนุนเงินให้กับหน่วยงานราชการ

- กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จหรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวันให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ
- แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน

#### ๒.๖ งานการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- จัดฝึกอบรมให้ความรู้ในการดำเนินการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าทุกหมู่บ้าน

ลายมือชื่อ                      สมโชค เคลือบคล้าย

(นายสมโชค เคลือบคล้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒