

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออุททอง

องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้ การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภออุททอง

ลายมือชื่อ.....

(นายประสิทธิ์ ไพเราะ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง อาสาสมัครมี จำนวนน้อย ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยเบื้องต้น

๑.๒ มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาติดต่อขอชำระภาษีตามกำหนดเวลา

๑.๓ มีการปรับปรุงแก้ไขระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ ประเภทต่างๆ บ่อยครั้ง อาจทำให้การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ผิดพลาดได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ และอาสาสมัครเพิ่มเติม จัดทำแผนการให้ความช่วยเหลือ อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ประสบภัยได้รับความช่วยเหลืออย่างทั่วถึง และรวดเร็ว

๒.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีหน้าที่มาชำระภาษีในหลากหลายช่องทางมากขึ้น ออกหนังสือแจ้ง และทวงถามตามระเบียบกำหนด ปรับปรุงระบบแผนที่ภาษีให้ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน

๒.๓ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ควบคุมดูแลให้มีการติดตามข่าวสาร และ ปรับปรุงข้อมูลตามระเบียบฉบับใหม่ เป็นประจำ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน