

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแม่แตง/ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงใหม่

องค์การบริหารส่วนตำบลกี้ดช้าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้านกรรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกี้ดช้าง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแม่แตง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๑.๑ แผนพัฒนาสี่ปียังไม่ได้สร้างความเข้าใจในระดับหมู่บ้าน
- ๑.๒ ราษฎรยังไม่สามารถขับเคลื่อนโครงการ อพ.สธ. ได้ต่อเนื่อง
- ๑.๓ การจ่ายเบี้ยยังชีพมีความคลาดเคลื่อนจากการตรวจนับเงินผิดพลาด
- ๑.๔ การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินของแต่ละกองยังมีความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องตามหมวด/

ประเภท

- ๑.๕ ประชาชนบางหมู่บ้านยังขาดความรู้เรื่องการชำระภาษี
- ๑.๖ การไม่ปฏิบัติตามระเบียบการขอใช้รถส่วนกลางของ อบต.
- ๑.๗ สถานที่เก็บเอกสารทางการเงินและบัญชีไม่ปลอดภัย
- ๑.๘ งานประสานสาธารณสุขโรค การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผน

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

- ๒.๑ พัฒนabatบาทการจัดทำแผนโดยเน้นทำความเข้าใจให้กับผู้นำและกลุ่มองค์กรชุมชนอย่างต่อเนื่อง และสื่อสารผ่านผู้นำชุมชนในหมู่บ้าน
- ๒.๒ จัดทำฐานทรัพยากรท้องถิ่น พัฒนางานในชุมชนให้ขับเคลื่อนได้ด้วยตนเองและพัฒนาห้องศูนย์ข้อมูลฐานทรัพยากรท้องถิ่น
- ๒.๓ มีระบบการตรวจทานในการนับเงินเบี้ยยังชีพ
- ๒.๔ ระบบการตรวจสอบเอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัดก่อนเบิกจ่ายเงิน

/๒.๕ จัดทำสื่อ...

- ๒.๕ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ,ปฏิบัติตามระบบการทวงถาม , จัดทำแผนที่ภาษี
- ๒.๖ จัดสร้างห้องเก็บพัสดุ จัดซื้อตู้เอกสารที่เหมาะสม
- ๒.๗ มีคำสั่งให้ข้าราชการระดับชำนาญการควบคุมดูแลการปฏิบัติตามระเบียบการใช้รถ

ส่วนกลาง

๒.๘ ตรวจสอบเน้นย้ำผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินงานตามแผนงานสาธารณสุขภูมิภาคและทำเอกสารประชาสัมพันธ์ขั้นตอนการทำงานโครงสร้างพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบล

ลายมือชื่อ



( นายตัสกร ศรีดวงแก้ว )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดช้าง

วันที่ ๒ เดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๕