

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอศรีสงคราม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับ
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน
กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผล
ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล
ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ
ดูแลของ นายอำเภอศรีสงคราม

อย่างไรก็ดียังมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ งานจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษีตามกำหนดเป็น
บางราย
 - ๑.๒ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่
 - ๑.๓ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่ครอบคลุมและตอบสนองความต้องการของประชาชน
เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ
 - ๑.๔ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ในการปฏิบัติงาน

/๑.๕ งานโครงสร้าง.....

๑.๕ งานโครงสร้างพื้นฐานมีจำนวนมากทำให้การควบคุมดูแลอาจไม่ทั่วถึง

๑.๖ ออกสำรวจออกแบบประมาณการก่อสร้างอาคารล่าช้า หรือคลาดเคลื่อนเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี

๒.๒ แบ่งหน้าที่กัน ทำให้ปฏิบัติอย่างชัดเจน

๒.๓ ผู้บังคับบัญชา ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

๒.๔ มีการมอบหมายให้บุคลากรศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ผู้บริหารผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ

ลงมือชื่อ



(นายลิขิต แก้วปีลา)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ

วันที่ 20 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖