

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอหนองบอน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานซึ่งไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอหนองบอน

ลายมือชื่อ.....

(นายเจริญ ศิริคำ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวปรับปรุง
ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ แผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

- แผนพัฒนาฯ ไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน

๑.๒ การพัฒนาการจัดเก็บรายได้

- ผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษี ส่วนใหญ่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบวัตถุประสงค์นโยบายและเป้าหมายที่กำหนดมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระเป็นจำนวนมาก

๑.๓ การขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ

- การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๒.๑.๑ จัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ในแต่ละชั้นตอนไว้ล่วงหน้า ให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่แน่นอน และปฏิบัติให้เป็นไปตามแผน

๒.๑.๒ รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๓ จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้

๒.๑.๔ ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผนให้สามารถมาปรับใช้ได้จริงกับบริบทของพื้นที่

๒.๒ การพัฒนาการจัดเก็บรายได้

๒.๒.๑ จัดทำหนังสือแจ้งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย

๒.๒.๒ ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น

๒.๒.๓ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๒.๔ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการ

๒.๓ การขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ

๒.๓.๑ จัดทำคู่มือ แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ

๒.๓.๒ ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล และติดประกาศตามร้านค้าต่างๆ ในเขตพื้นที่เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง