**แบบ ปค.1**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์**

เรียน นายอำเภอเมืองเชียงราย

 องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2561 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

 จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเชียงราย

 (นายรัติพงศ์ เทพสุภา)

 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์

 วันที่ 16 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2561

 อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

 **1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

 **สำนักปลัด**

 **1.1 กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

 1. ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง

 2. ครุภัณฑ์ยาน พาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่

เพียงพอต่อการใช้งาน

 **1.2 กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด**

 พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ภูเขาสลับที่ราบและเป็นรอย ต่อระหว่างตำบลสามารถใช้เป็นเส้น ทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม

 **1.3 กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)**

 1. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ (โรคไข้ เลือดออก)

 2. พื้นที่บริเวณกว้างทำให้เกิดน้ำท่วมขังเป็นแหล่ง กำเนิดยุงทำให้ยากแก่การควบคุม

 **กองคลัง**

 **1.1 กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี**

 1. บุคลากรผู้ ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอ ผู้ ตรวจฎีกา ผู้จ่าย เงินและผู้บันทึกบัญชี เป็นบุคคล คนเดียวกัน

 **กองช่าง**

 **1.1 กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง**

 1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย 4 คน

 2. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ

 **1.2 กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง**

 1. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตาม

ข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

 2. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน มีเพียง 2 คน ทำให้การควบคุมงานก่อ สร้างหลายโครงการ

อาจดูแลไม่ทั่วถึงและพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นภูเขา จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์อาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

 **1.3 กิจกรรมงานสาธารณูปโภค**

 1. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์

 2. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

 3. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า

 **1.4 กิจกรรมงานผังเมือง**

 1. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยว กับการผังเมืองและ

กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

 2. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่

เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว

 **กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

 **1.1 กิจกรรมงานบริหารการศึกษา**

 ๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

 ๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆขาดประสิทธิภาพ

 3. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษา

 4. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์

 5. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์

 6. ขาดการเข้ารับการอบรม

 **1.2 กิจกรรมงานธุรการ**

 ๑. ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ส่งมายัง องค์การบริหารส่วน

ตำบลแม่กรณ์ล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

 2. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการ

ดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน

 **2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

 **สำนักปลัด**

 **1.1 กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

 1. แต่งตั้งหัวหน้าสำนักงานปลัด ปฏิบัติหน้าที่เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

 2. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

  **1.2 กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด**

 1. ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนกลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. ฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับประชาชนภายในชุมชน

 2. ฝ่ายปกครองตำบลแม่กรณ์ พร้อมชุดรักษาความสงบตำบลแม่กรณ์ และทหารชุด รส.อำเภอเมือง ปฏิบัติการแม่กรณ์โมเดล เพื่อตั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่เป้าหมาย

 3. ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด

 4. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของ

ผู้เสพ

 **1.3 กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)**

 1. การรณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในการป้องกันและกำจัดยุงลาย

 2. แจกเอกสารแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเอกจากโรคติดต่อ

 **กองคลัง**

 **1.1 กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี**

 1. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด

 2. สรรหาบุคลากรด้านการเงินและบัญชีเพิ่ม

 **กองช่าง**

 **1.1 กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง**

 1. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

 2. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

 **1.2 กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง**

 1. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

 2. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

 **1.3 กิจกรรมงานสาธารณูปโภค**

 1. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.

เชียงราย

 2. ให้เจ้าหน้าที่ตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมี

การฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ

 3. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม งานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วย

งานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ

 **1.4 กิจกรรมงานผังเมือง**

 1. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ เพิ่มไปที่ ก.อบต.จ.

เชียงราย

 2. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญ ที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด

 3. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

**กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

 **1.1 กิจกรรมงานบริหารการศึกษา**

 ๑. จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

 ๒. สรรหาผู้บริหารโรงเรียนเพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดหาครู

 3. สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง

 4. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

 **1.2 กิจกรรมงานธุรการ**

 ๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง และติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ

 2. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการ รายงานสรุปผลการใช้งบ

ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปี

งบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ

 3. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน