



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
อำเภอคลองหาด จังหวัดสระแก้ว

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอคลองหาด

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทองได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอคลองหาด

๑.ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัดฯ

(๑) การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบการค้นหาเอกสาร ทำได้ยากและล่าช้า

(๒) บุคลากรขาดความรู้ขาดความสามารถในการให้ความช่วยเหลืออย่างถูกวิธี

(๓) ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดประชาคมแผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชนและสมาชิกสภาอบต. ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา

(๔) มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นๆ

(๕) ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติตรงตามตำแหน่ง

(๖) ผู้รับเบี้ยยังชีพสับสนุนการนำสมุดบัญชีมาเบิกเงินเพราะมีสมุดบัญชีหลายเล่ม

(๗) ประชาชนขาดความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อและโรคติดต่ออุบัติใหม่

กองคลัง

(๘) เจ้าหน้าที่ไม่นำเงินสดเข้าตู้নিরภัย

(๙) พัสดุชำรุดเสียหาย

(๑๐) จัดเก็บรายได้ไม่ตรงตามเป้าหมาย

กองช่าง

(๑๑) พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านระบบสาธารณสุขปโภค สาธารณูปการ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับประชาชนซึ่งมีอัตราการย้ายตัวกลับถิ่นฐานที่เพิ่มขึ้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(๑๒) ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานโดยเฉพาะ

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัดฯ

- (๑) จัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ ทำลายเอกสารที่หมดอายุและไม่จำเป็น
- (๒) ประชาสัมพันธ์ข่าวสารภัยที่จะเกิดขึ้นให้ประชาชนรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (๓) จัดทำโครงการประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนและกำชับให้ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาอบต.ชี้แจงให้ประชาชนในหมู่บ้านดำเนินการจัดทำประชุมอย่างจริงจัง
- (๔) ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการวางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา
- (๕) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาให้ทันตามกฎระเบียบและหนังสือสั่งการ
- (๖) เจ้าหน้าที่ผู้ดูแลต้องพิมพ์รายการจ่ายเงินให้ผู้ใหญ่บ้านแจ้งผู้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือน
- (๗) รณรงค์ให้ประชาชนปฏิบัติตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด

กองคลัง

- (๘) จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และปรับปรุงข้อมูลเป็นปัจจุบัน
- (๙) จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ที่ค้างชำระภาษี เพื่อเร่งรัดการจัดเก็บภาษีที่ค้างครบถ้วน
- (๑๐) กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด
- (๑๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัดโดยการตรวจสอบของผู้บริหารท้องถิ่น

กองช่าง

- (๑๒) ประชุมเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการกำหนดราคากลางเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- (๑๓) สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมหรือแทนตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง

ลายมือชื่อ.....

(นางบุญถม ยางสา)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลไทรทอง

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลไทรทองได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลไทรทองมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวศุภานันท์ ผลศิริ)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติหน้าที่

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
(ระดับหน่วยงานย่อย)

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
อำเภอคลองหาด จังหวัดสระแก้ว

