

- คู่ฉบับ -

ที่ อบ ๗๔๔๐๑/๑๑๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ
อำเภอนาตาล อบ ๓๔๑๗๐

๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอเมือง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๑ จำนวน ๑ ฉบับ
๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ จำนวน ๑ ฉบับ
๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๕ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดส่ง
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ ได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙
วรรคสาม เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

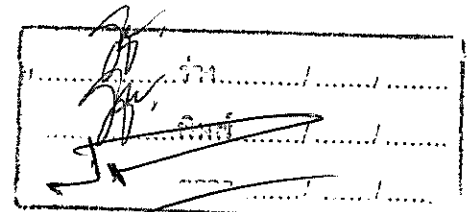
ขอแสดงความนับถือ

(นายสุชาติ เพ็งจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ

หมายเหตุ รายงานแบบ ปค. ๖ ไม่มี เนื่องจากไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
งานนโยบายและแผน
โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๕๔๒-๔๕๗๔



“ นครแห่งธรรม นครแห่งเทียน นครแห่งการพัฒนา นครแห่งความฮักแพง ”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอนาตาล

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพธิ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพธิ์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพธิ์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักงานปลัด อบต.

๑.งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยติดเชื้และผู้ด้อยโอกาส

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผู้สูงอายุมีแนวโน้มมากขึ้น และมีจำนวนมากและย้าย ที่อยู่บ่อยอาจเกิดปัญหาในการรับลงทะเบียน และรับเงินซ้ำซ้อน

๑.๒ การเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพยังมีความเสี่ยงในการนำเงินสดไปจ่ายหรือโอนเข้าบัญชีผู้มีสิทธิ์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ขอความร่วมมือผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพ และให้มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายทุกวันอย่างน้อยก่อนวันจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓ วัน

๒.๒ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้มีการประชุมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

๒.งานนโยบายและแผน กิจกรรมงานด้านการจัดทำประชาคม และแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ตั้งไว้

๑.๒ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการจำนวนมากและไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชน

/ ๒. การปรับปรุง...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมาย และ วัตถุประสงค์ ให้ชัดเจน

๒.๒ ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ให้ ประชาชนทราบ อย่างทั่วถึง

กองคลัง

๓.งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดการวางแผนงานที่รับผิดชอบทำให้ทำงานไม่เสร็จสิ้น สมบูรณ์ในการลงระบบควบคุมพัสดุ-ครุภัณฑ์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ คำสั่งแบ่งงานภายในกองคลัง แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน

๑.๒ ใช้แบบสอบถามในการตรวจสอบและติดตามประมวลผล

๑.๓ กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบปฏิบัติในหน้าที่ให้แล้วเสร็จสมบูรณ์

๔.การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เจ้าหน้าที่ คน ๆ เดียวปฏิบัติงานหลายหน้าที่ ทำให้ขาดความน่าเชื่อถือและเป็นการ ควบคุมภายในที่ไม่เหมาะสม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ มีคำสั่งแบ่งงานรับผิดชอบชัดเจน

๑.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมจากระบบ e-lass

๑.๓ ผู้บังคับบัญชาควรติดตามกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้รับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ บรรลุสำเร็จ ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ

๕.งานจัดเก็บและพัฒนารายได้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยัง ดำเนินการไม่สำเร็จอยู่ระหว่างดำเนินการ

๑.๒ งานจัดเก็บรายได้เป็นงานละเอียดอ่อนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอทำให้การทำงานล่าช้า ต้องอาศัยส่วนอื่นช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นการจดมิเตอร์น้ำประปาและการเก็บค่าน้ำประปา บางครั้งเจ้าหน้าที่ได้รับมอบหมายให้ช่วยเหลือ ยังไม่เข้าใจ รับผิดชอบดำเนินการให้ทันท่วงที ทำให้เกิดความล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑มีคำสั่งแบ่งงาน แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน

๑.๒มีการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นบางส่วนจนกว่าจะแล้วเสร็จสมบูรณ์

/ กองช่าง...

กองช่าง

๖.กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ เจ้าหน้าที่ด้านช่างก่อสร้างไม่เพียงพออาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเป็นประจำตามแผนการฝึกอบรมของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและหน่วยงานภายนอกอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - ๑.๒ จัดหาบุคลากรเพิ่ม ขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่นๆ

๗.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้ครบถ้วนสมบูรณ์และเพียงพอสำหรับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๘.กิจกรรมด้านงานประปา

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมประปา ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซมระบบประปาให้ครบถ้วนสมบูรณ์และเพียงพอสำหรับอุปกรณ์ประปาที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๙.งานการศึกษาปฐมวัยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ และไม่มีประสบการณ์การทำงานด้านพัสดุด้านการเงิน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ หัวหน้าสถานศึกษา หัวหน้าเจ้าหน้าที่การเงิน หัวหน้าเจ้าหน้าที่และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ทราบแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้องชัดเจน

๑๐.กิจกรรมการพัฒนาด้านอาคาร สถานที่ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

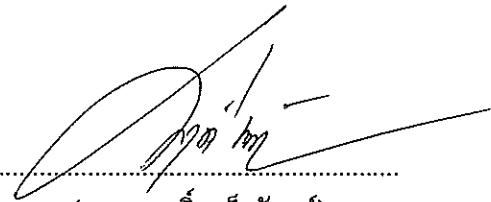
๑.๑ งบประมาณยังไม่เพียงพอในการก่อสร้าง

- สนามเด็กเล่น
- ห้องน้ำ
- รั้วศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ตั้งงบประมาณในการก่อสร้างหรือปรับปรุงอาคาร สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลงชื่อ.....



(นายสฤณี เพ็งจันทร์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒