

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี อำเภอตอนจัน จังหวัดกาฬสินธุ์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการ รายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี



(นางสาวดวงกมล เกษัญชัย)

นักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๘

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตความเสี่ยงและการควบคุม ภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต ดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี เนื่องจากความต้องการที่แท้จริงของ ประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการแสดง ความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร
 - ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงแผนที่ภาษี Ltax ๓๐๐๐ การจัดทำข้อมูลไม่ ครบถ้วนเนื่องจากตำบลสะอาดไชยศรีมีพื้นที่จำนวนมาก หากจะทำให้ครบถ้วนละเอียด ต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก
 - ๑.๓ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร เนื่องจากไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในตำแหน่งวิศวกรโยธา ประกอบกับพื้นที่ตำบลสะอาดไชยศรีมีมาก การควบคุมดูแลการดำเนินการขออนุญาตต้องดำเนินการควบคุมดูแลไม่ทั่วถึง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัดมีการประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอตอนจวน ส่วนราชการในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และมีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมคิด ร่วมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตน

๒.๒ กองคลังมีการเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับการใช้โปรแกรมให้กับเจ้าหน้าที่ และมีการ ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ กองคลังมีการเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับ การใช้โปรแกรมให้กับเจ้าหน้าที่และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่าง สม่ำเสมอ

๒.๓ กองช่างมีการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกรโยธา และมีการศึกษาค้นคว้าข้อมูล ประสานหน่วยงานที่ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการควบคุมงาน