

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบถามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนองมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายสันติ พิมพิไลใส)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

อย่างไรก็ตามมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ครูภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กองคลัง

๑.๑ งานการเงินและบัญชี

๑.๒ งานพัฒนารายได้

๑.๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และโปรแกรมการจัดทำแผนที่ภาษี LTAX๓๐๐๐
- ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ

รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง
(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

- กฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กองสาธารณสุข

๑.๑ งานรักษาความสะอาด

- ไม่สามารถเก็บรวบรวมขยะมูลฝอยได้ตามเวลาที่กำหนด และประชาชนไม่แยกขยะก่อนทิ้ง

กองช่าง

๑.๑ ฝ่ายควบคุมอาคาร (งานควบคุมอาคาร/งานสาธารณูปโภค/งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง)

- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ

- กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

()

นายบุญสม ประเสริฐมรรค

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรงคนอง

วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕