

ปก.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์

ผู้ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายใน เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้

ลงมือชื่อ

(นางสาววารุณี พลดี)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่..... ๐๙ พ.ย. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดทำแผน/โครงการ ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. กิจกรรมด้าน “การช่วยเหลือประชาชน กรณีเกิดสาธารณภัย/และการช่วยเหลือเกี่ยวกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

๓. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-Lass

๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๕. กิจกรรมด้านการประมาณราคา

๖. กิจกรรมงานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของสถานศึกษาในสังกัด
องค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์

๗. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙ และโรคอุบัติใหม่

๘. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ด้านการจัดทำแผน/โครงการในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- มีการจัดทำปฏิทินการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอนและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดการประชุมประชาคมเพื่อรับฟังปัญหาความต้องการ และนำมาจัดลำดับความสำคัญ ความจำเป็นเร่งด่วน
- จัดช่วงเวลาการประชุมประชาคมให้ตรงกับเวลาที่ประชาชนส่วนใหญ่สามารถเข้าประชุมได้
- ระบุผู้เข้าประชุมให้มีตัวแทนของกลุ่มต่างๆ

๒. กิจกรรมด้าน “การช่วยเหลือประชาชน

กรณีเกิดสาธารณภัย/และการช่วยเหลือเกี่ยวกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”

- จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบและบำรุงรักษาเครื่องมือให้พร้อมปฏิบัติงานได้เสมอ
- ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่และผู้ที่ทำหน้าที่อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกหลักสูตร
- ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้มีการแจ้งเหตุและระงับเหตุมีความรวดเร็ว ทันที

๓. กิจกรรมด้านการบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ e-Lass

- กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ได้รวดเร็วและถูกต้อง

๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาเป็นขั้นตอน วิธีการใช้งาน โปรแกรมแผนที่ภาษี เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๕. กิจกรรมด้านการประมาณราคา

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการประมาณราคา ราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาพเศรษฐกิจของโลก และราคาน้ำมัน
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๖. กิจกรรมงานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของสถานศึกษาในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการ นำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับ สถานการณ์ปัจจุบัน

๗. กิจกรรมการควบคุมและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙ และโรคอุบัติใหม่

- ประสานกับทางหน่วยงานสาธารณสุข อสม. ผู้นำหมู่บ้าน ในการเฝ้าระวังป้องกันและคัดกรองโรค ให้เคร่งครัดมากยิ่งขึ้น
- ให้การสนับสนุน งบประมาณ เครื่องมือ อุปกรณ์ สถานที่ และการให้ความรู้แก่ผู้ปฏิบัติหน้าที่
- เร่งประชาสัมพันธ์ และอบรมให้ความรู้ผู้ปฏิบัติหน้าที่
- เร่งประชาสัมพันธ์ และอบรมให้ความรู้ผู้ที่เกี่ยวข้อง

๘. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ

รณรงค์ประชาสัมพันธ์การควบคุมตาม พรบ.ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ ออก พรบ.ควบคุมการเลี้ยงสัตว์

- ประสานขอความร่วมมือจาก อสม. ให้ช่วยสอดส่องดูแล
- สร้างเครือข่ายการเฝ้าระวังและป้องกันไข้เลือดออก
- จัดอบรมให้ความรู้และเฝ้าระวังการแพร่ระบาด
- จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านปลอดลูกน้ำยุงลาย