



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลบมโพธิ์
อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอลำปางลายมาศ

องค์การบริหารส่วนตำบลสนุโพธิ์... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..๓๑... เดือน...กันยายน..... พ.ศ. ...๒๕๖๑... ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลสนุโพธิ์..... เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสนุโพธิ์

ลายมือชื่อ



ตำแหน่ง นายกองคการบริหารส่วนตำบลสนุโพธิ์

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด

๑.๑.กิจกรรมด้านการสรรหา บรรจุ และการแต่งตั้ง

๑.กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง ไม่ชัดเจน

๒.ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความเชี่ยวชาญ

๑.๒.กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ตำแหน่งนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปฏิบัติงานโดยตรง

๑.๓.กิจกรรมด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน

๑.ประชาชนในพื้นที่ไม่ตระหนักถึงการคัดแยกขยะในครัวเรือน ไม่ให้ความสำคัญ

๒.ขาดจิตสำนึกในการรักษาความสะอาดของชุมชน

๑.๔.กิจกรรมด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับกลุ่มเกษตรกรในเขตพื้นที่ตำบลบุโพธิ์

๑.ประชาชนยังขอรับความช่วยเหลือ จากภาครัฐ เป็นส่วนใหญ่ ถ้างบประมาณหมดกลุ่มก็ไม่สามารถดำเนินการต่อ โดยหยุดโครงการไว้เพียงเท่านั้น

๒.งบประมาณยังไม่เพียงพอในการส่งเสริมอาชีพ

กองคลัง

๑.๕.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

กองช่าง

๑.๖.กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง

๑.ค่าวัสดุและค่าแรงมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๗.กิจกรรมด้านงานเจ้าหน้าที่พัสดุและการเงินของพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและการเงิน

กองสวัสดิการสังคม

๑.๘.กิจกรรมด้านการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑.จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเพิ่ม-ลด ในแต่ละเดือน ซึ่งผู้เกี่ยวข้องไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบ หรือแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ล่าช้าทำให้การบันทึกข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑.หัวหน้างานตรวจสอบความถูกต้องอย่างใกล้ชิด

๒.๒.บรรจุตามตำแหน่งในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

๒.๓.กำหนดแผนกรอบอัตรากำลังเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง

๒.๔.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการตามแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๕ จัดสรรงบประมาณสนับสนุนช่วยเหลือผู้ประสบภัยในเขตพื้นที่รับผิดชอบ

๒.๖ จัดสรรงบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมให้ความรู้กับอปพร. ผู้นำชุมชน ประชาชน เกี่ยวกับภัยธรรมชาติ วาตภัย อัคคีภัย

๒.๗.มีการรณรงค์และทำความสะอาดชุมชนอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น

๒.๘.ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะในครัวเรือนให้กับประชาชนในพื้นที่ตำบลบุโพธิ์

๒.๙.การคัดเลือกกลุ่มเกษตรกรต้นแบบต้องเป็นบุคคลที่รักในอาชีพเกษตรกรรม ดำเนินการจริง ปฏิบัติจริง เพื่อนำไปเป็นต้นแบบและขยายผลต่อจากรุ่นสู่รุ่น

๒.๑๐การจัดตั้งกลุ่ม สมาชิกในกลุ่ม ต้องอยู่ในหมู่บ้าน/ชุมชนเดียวกัน เน้นกลุ่มที่มีความสนใจจริง ปฏิบัติจริง

กองคลัง

๒.๑. ให้แต่ละกองปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำปี

กองช่าง

๒.๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบความถูกต้อง ศึกษาระเบียบอย่างสม่ำเสมอ ก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

๒.๒. เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และสามารถนำความรู้มาเพิ่มศักยภาพของงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๑. เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ และนำความรู้มาเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและการเงินให้ดียิ่งขึ้น

กองสวัสดิการสังคม

๒.๑. ติดต่อ ประสานงานและทำความเข้าใจอย่างต่อเนื่องกับผู้รับเบี้ยยังชีพ และผู้นำชุมชน

๒.๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม