



รายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน
(องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง)

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ (ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง
อำเภอหนองไผ่ จังหวัดเพชรบูรณ์

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)
แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง

การประเมินการควบคุมภายในของ (สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการ ควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ (สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ (สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) จะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา ทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของ รายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร (สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้ติดตามประเมินผลการควบคุม ภายในพบจุดอ่อนในกิจกรรมที่เป็น ความเสี่ยง ๑ กิจกรรม ตามภารกิจงานบริหารทั่วไป คือ การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้องค์กร ประชาชน สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตาม มาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. การรณรงค์ป้องกันการทิ้งขยะมูลฝอย

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.๓) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒-๑) สรุปผลการประเมิน องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) แบบประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) มาพร้อมนี้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเด่น วิทยา)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๑

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย

(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง

การประเมินการควบคุมภายในของ (กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ (กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนด ในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานของ (กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร (กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบจุดอ่อนในกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ตามภารกิจของงานก่อสร้าง คือ ๑. การติดตั้งป้ายเตือนการก่อสร้างถนน ๒. การซ่อมแซมถนนลาดยางที่ชำรุด จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในของ (กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) สำหรับ งวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ ๑. การปรับปรุงซ่อมแซมถนนลูกรังที่ชำรุด

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.๓) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒-๑) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) แบบประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) มาพร้อมนี้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายไพโรจน์ มุทาวัน)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๑

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย

(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง

การประเมินการควบคุมภายในของ (กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ (กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานของ(กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร (กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) ได้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในพบจุดอ่อนในกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ตามภารกิจของงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ คือ ๑. การคืนหลักประกันสัญญางานก่อสร้าง ๒. การจำหน่ายพัสดุประจำปี จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในของ (กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าด้วง) สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้ ๑. การพัฒนาการจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.๓) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒-๑) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) แบบประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. ๒) มาพร้อมนี้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางรุ่งนภา โสประดิษฐ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๑