

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๑ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม

การประเมินการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม สำหรับงวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๕๕ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม ได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือของการรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจงานประจำ ๖ ด้าน คือ (๑) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๒) งานนโยบายและแผน (๓) ปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์ (๔) การลดปัญหาภาวะโลกร้อน (๕) โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัว (๖) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมอยู่แล้ว มีความเพียงพอ แต่พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ทั้ง ๖ ด้าน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบกิจกรรมที่จะต้องมีการจัดการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งหมด ๗ กิจกรรม

๑.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มี ๒ กิจกรรม คือ

๑.๑ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยพิบัติทางอากาศ

๑.๒ การป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด

๒.งานนโยบายและแผน

๓.งานปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์

๔.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

๕.การลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๖.โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัว

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพลองตาเอี่ยม สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๕๕ ผลการประเมินตามแบบติดตาม ปย.๓ ทุกกิจกรรมมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วแต่ยังต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.๓) และสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ สุคนธ์ทิพย์ เมืองมา
(นางสุคนธ์ทิพย์ เมืองมา)
ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน
รักษาการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕