

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอปรางค์

องค์การบริหารส่วนตำบล สะแกกราช ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสะแกกราช เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอปรางค์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์การใช้รถส่วนกลางและการดูแลรักษารถส่วนกลาง
- ๑.๒ การลงทะเบียนคำสั่ง แต่ไม่ลงในสมุดคุมคำสั่งทั้ง ๒ เล่ม จึงทำให้เกิดการเลื่อนของเลขคำสั่ง อาจเกิดปัญหาการสืบค้นในภายหลัง
- ๑.๓ การลงทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน
- ๑.๔ การลงทะเบียนครุภัณฑ์บางรายการตกหล่น
- ๑.๕ ผู้สูงอายุที่เสียชีวิตแล้วยังได้รับเงินเบี้ยยังชีพอยู่เนื่องจากนายทะเบียนอำเภอไม่แจ้งการตายของผู้สูงอายุให้กับทางองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบ จึงทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงิน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ประกาศหลักเกณฑ์การใช้รถส่วนกลาง และระเบียบว่าด้วยหลักเกณฑ์การใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลสะแกกราช
- ๒.๒ ประกาศหลักเกณฑ์ในการลงทะเบียนคำสั่ง
- ๒.๓ จัดทำทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี และทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.๔ จัดให้มีการสำรวจ และควบคุมเลขครุภัณฑ์ให้ครบถ้วน
- ๒.๕ ติดตามและประสานงานกับนายทะเบียนอำเภออย่างสม่ำเสมอ

ลงชื่อ

(นายสมบุญ ทุลบุญจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสะแกกราช

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

