

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสีบัวทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลสีบัวทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลสีบัวทอง กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสีบัวทอง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแสวงหา

ลายมือชื่อ ส.ต.ท.....

( สุพร บุญเยี่ยม )

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีบัวทอง

ปฏิบัติหน้าที่ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

### กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ

ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีงบประมาณถัดไป สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการคัดแยกขยะอินทรีย์มี
  - ๑.๒ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับปริมาณ

งาน

- ๑.๓ กล้องโทรทัศน์วงจรปิด (cctv) ยังไม่ครอบคลุมจุดเสี่ยงทุกหมู่บ้านในพื้นที่
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันติดเชื้อไวรัสโคโรนา และผลกระทบต่อประชาชนและพนักงาน

ผู้ปฏิบัติงาน

- ๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๖ การดำเนินโครงการตามนโยบายรัฐบาล
- ๑.๗ การดำเนินงานบางโครงการไม่เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

การตั้งรายจ่ายใหม่ มีการยกเลิกโครงการ

- ๑.๘ การประหยัดพลังงาน
- ๑.๙ ศักยภาพในการจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง

- ๑.๑๑ การเพิ่มศักยภาพบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๒ บุคลากรไม่เพียงพอ
- ๑.๑๓ ผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา
- ๑.๑๔ กองช่างบุคลากรไม่เพียงพอ
- ๑.๑๕ เครื่องมือไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดกิจกรรมรณรงค์การคัดแยกขยะที่ต้นทาง จัดทำธนาคารขยะ ติดตั้งถังขยะอินทรีย์ให้ครอบคลุม อบรมการประดิษฐ์สิ่งของจากเศษวัสดุเหลือใช้ เช่นยางรถ การทำปุ๋ยอินทรีย์ การส่งเสริมองค์ความรู้ประชาสัมพันธ์ทุกรูปแบบให้ความรู้เป็นประจำ ต่อเนื่อง
- ๒.๒ จัดหาเครื่องมือเลื่อยขนาดใหญ่ให้เหมาะสมกับปริมาณงาน
- ๒.๓ ขอรับการสนับสนุนงบประมาณ และตั้งงบประมาณการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (cctv) ให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงทุกหมู่บ้านในพื้นที่ ตั้งงบประมาณบำรุงดูแลให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ตลอดเวลา
- ๒.๔ การประชาสัมพันธ์ รณรงค์ส่งเสริมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสนับสนุนงบประมาณหน่วยงานที่มีความเกี่ยวข้อง
- ๒.๕ การจัดโครงการอบรมให้ความรู้ การจัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดและสนับสนุนงบประมาณหน่วยงานที่มีความเกี่ยวข้อง
- ๒.๖ ตั้งงบประมาณรองรับงานที่ได้รับการสั่งการตามนโยบาย
- ๒.๗ กำชับติดตามให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินงานโครงการกิจกรรม ให้เป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๒.๘ มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการประหยัดพลังงานกำชับพนักงานให้ช่วยกันปฏิบัติตามมาตรการการประหยัดพลังงาน การใช้รถรับส่งพนักงานที่ไปอบรมต่างจังหวัด
- ๒.๙ พัฒนาบุคลากรเพิ่มศักยภาพในการจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษี
- ๒.๑๐ การใช้วัสดุสิ้นเปลือง กำชับ ให้พนักงานใช้วัสดุอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
- ๒.๑๑ พัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามภารกิจ อำนาจหน้าที่ ระเบียบกฎหมาย ขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มศักยภาพการบริการงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๒.๑๒ รับโอนย้ายครูผู้ดูแลเด็ก รับสมัครผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก
- ๑.๑๓ ทำความสะอาดฆ่าเชื้อโรคสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสม่ำเสมอ
- ๑.๑๔ ปรับปรุงแผนอัตรากำลังเพิ่มจำนวนพนักงานส่วนตำบล
- ๑.๑๕ จัดเครื่องมือให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน