

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหินได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหินมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

- พื้นที่ในการจัดเก็บ และอุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ

๑.๒ กิจกรรมด้านป้องกันโรคติดต่อในชุมชน

- ความรู้ความเข้าใจในการป้องกันยุงลายและการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายยังมี

เป็นส่วนน้อย

- โรคอุบัติใหม่แพร่ระบาดในพื้นที่ และประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- ผู้เสพและผู้ติดยาเสพติดไม่ลดลง และมีทั้งในระดับประชาชน และเยาวชน

๑.๔ กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

- ความล่าช้าและไม่ชัดเจนในการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ เนื่องจากหนังสือ

สั่งการตัวใหม่

๑.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ยังมีผู้ค้างชำระค่าน้ำประปาและภาษี

๑.๖ กิจกรรมสาธารณสุขปโภค

- ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์งานออกแบบวางแผน

และดำเนินการก่อสร้างตามแผนที่วางไว้

- ไม่มีสถานที่จัดเก็บวัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้างที่รัดกุม

๑.๖ กิจกรรมไฟฟ้าสาธารณะ

- ปัญหาการให้บริการไฟถนนสาธารณะ ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่เสี่ยง

- การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะไม่ทันต่อความต้องการ เนื่องจากปัญหาการสำรวจและวัสดุอุปกรณ์

๑.๘ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

- ปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างตามหนังสือสั่งการพัสดุตัวใหม่ เนื่องจากการขาดความรู้ความเข้าใจ

๑.๙ กิจกรรมด้านการพัฒนาการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางศูนย์มีอาคารเรียนที่ไม่ได้มาตรฐาน ทำให้มีความเสี่ยงเรื่องความปลอดภัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป

- จัดเก็บเอกสารเก่า ๒ ปี เป็นต้นไปใส่กล่อง จัดเก็บและทำบัญชีกำกับให้ค้นหาได้สะดวก

- ตัดเอกสารและแฟ้มใส่เอกสารใช้สำหรับเอกสารปีปัจจุบัน และย้อนหลังไม่เกิน ๑ ปี

๒.๒ กิจกรรมด้านป้องกันโรคติดต่อในชุมชน

- สร้างความรู้ความเข้าใจการป้องกันและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงในโรงเรียนและศพด. เพื่อเป็นกระบอกเสียงในการประชาสัมพันธ์ความรู้อีกทางหนึ่ง

- ประชาสัมพันธ์ทางสื่อประชาสัมพันธ์

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการป้องกันปัญหายาเสพติด

- จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติดในโรงเรียน

- สร้างสถานที่ออกกำลังกายเพื่อให้เยาวชนห่างไกลยาเสพติด

- ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแล

- จัดตั้งกลุ่มเยาวชนเพื่อร่วมกันแก้ปัญหา

๒.๔ กิจกรรมด้านการบริหารพัสดุ

- ศึกษาระเบียบแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุตามแนวทางของหนังสือสั่งการฉบับใหม่

๒.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดโครงการจัดเก็บภาษีและค่าน้ำประปาเคลื่อนที่

๒.๖ กิจกรรมสาธารณสุขปโภค

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจ

- ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

- จัดหาสถานที่/อุปกรณ์สำหรับจัดเก็บวัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้างที่รัดกุม

๒.๗ กิจกรรมไฟฟ้าสาธารณะ

- เพิ่มจุดให้บริการไฟถนนสาธารณะ
- ตรวจสอบอุปกรณ์สำหรับให้บริการไฟฟ้าสาธารณะ
- สำรวจเส้นทางที่มีไฟฟ้าสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ

๒.๘ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

- กำชับผู้รับผิดชอบศึกษาหลักเกณฑ์การดำเนินการ

๒.๙ กิจกรรมด้านการพัฒนาการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ตั้งงบประมาณสำหรับปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร ศพด. ให้ครบทุกศูนย์

ลายมือชื่อ..

(นายปณณวิชญ์ ณรงค์)

ตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อหิน

วันที่ ๓๐ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔