

อำนาจบัญชา

ที่ สพ ๘๐๑๐๑ / ๘๗๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว
อำเภอสามชุก จังหวัดสุพรรณบุรี ๗๒๑๓๐

๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอสามชุก

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของ
รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึง วันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

พร้อมหนังสือฉบับนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายประเสริฐ สมประสงค์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร. ๐-๓๕๙๖-๙๙๒๘

๙๙ ม ๖๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว อำเภอสามชุก จังหวัดสุพรรณบุรี

เรียน นายอำเภอสามชุก

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมิน ดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว

ลายมือชื่อ.....

(นายประเสริฐ สมประสงค์)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว

วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยง ดังกล่าว ในปีงบประมาณ / ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

ความเสี่ยง

(๑) ความเสี่ยงการจัดทำประชาคมองค์การบริหารส่วนตำบลย่านยาว

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. มีการจัดประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. มีการประชาสัมพันธ์หนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง

ความเสี่ยง

(๒) ความเสี่ยงการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่วางเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยง

(๓) ความเสี่ยงการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(อุทกภัยและวาตภัย)

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. แจกแนวทางปฏิบัติโดยการประชาสัมพันธ์ให้ผู้ประสบเหตุอุทกภัยและวาตภัยให้ยื่นคำร้องหรือทำหนังสือแทนการแจ้งด้วยวาจาเพื่อที่จะสามารถกำหนดเป้าหมายหรือแผนงานได้ตามลำดับขั้นตอนและเป็นระบบต่อการดำเนินการให้ความช่วยเหลือ

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้การช่วยเหลือและบรรเทาการช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัยฝ่ายต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง

(๔) ความเสี่ยงกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้โทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทั่วไป เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

ความเสี่ยง

(๕) กิจกรรมการควบคุมโรคติดต่อเกี่ยวกับเด็กโรค มือ เท้า ปากเปื่อย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.ครูผู้ดูแลเด็กหมั่นทำความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้สะอาดทุกวันก่อนเด็กกลับบ้านและทำความสะอาดเครื่องเล่นอุปกรณ์ต่าง ๆ

๒.ให้ความรู้เรื่องเกี่ยวกับโรคติดต่อให้ผู้ปกครองทราบเพื่อจะได้ป้องกันได้ถูกต้องตามหลักอนามัย

๓.มีผู้บริหารเข้าตรวจทำความสะอาดของศูนย์เด็กเล็กประจำเพื่อให้มีความปลอดภัยเสมอ

ความเสี่ยง

(๖) กิจกรรมจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.มีการตรวจสอบข้อมูลจากทะเบียนราษฎรเพื่อความถูกต้องและมีการยืนยันการมีชีวิตทุกเดือน โดยให้ผู้ นำเป็นผู้รับรองข้อมูล

๒.ขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุพรรณบุรีและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องแจ้งหน่วยงานที่รับผิดชอบ

ความเสี่ยง

(๗) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.ผู้บริหารได้วางล่าวาดักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบและรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒.ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลรถยนต์และละคันติดตามตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอหากพบการชำรุดให้รีบรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น

ความเสี่ยง

(๘) กิจกรรมการบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑. ปรับปรุงระบบ internet ให้มีความเร็วเพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถใช้งานกับระบบ e-laas ได้ดียิ่งขึ้น

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

๓. แจกแนวทางปฏิบัติงานในระบบ e-laas ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องทราบ

ความเสี่ยง

(๙) กิจกรรมการนำระเบียบพัสดุฯ มาบังคับใช้งานกับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องและมี

ประสิทธิภาพ

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. เจ้าหน้าที่ควรศึกษาระเบียบพัสดุฯ ให้ละเอียดรอบคอบก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๓. ผู้อำนวยการกองคลังดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยง

(๑๐) กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสาธารณสุข เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องรวมถึงการศึกษาดูงานนอกสถานที่ เพื่อนำมาประยุกต์ และปรับใช้ในการบริหารจัดการพื้นที่ภายในความรับผิดชอบงานด้านการกำจัดขยะมูลฝอย ตลอดจนเพื่อเพิ่ม ศักยภาพ ทักษะ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องต่อไป

ความเสี่ยง

(๑๑)กิจกรรมการควบคุมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

ควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.กำหนดให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลงานด้านสาธารณสุขเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒.จัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลสัตว์เลี้ยงและลงพื้นที่เพื่อฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลาย และแจกทรายอะเบทให้แก่ประชาชนแต่ละครัวเรือนอีกทั้งการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับหมาและแมวในพื้นที่เทศบาล

๓.ปลูกฝังให้ประชาชนดูแลเอาใจใส่สัตว์เลี้ยงอย่างถูกวิธีตลอดจนเพื่อเพิ่มศักยภาพทักษะ ความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพต่อไป