

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นายชาติรี พิริยะเมธิ์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
เป็นผู้ตรวจสอบภายใน
วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สำนักปลัด , กองคลัง , กองช่าง , กองสวัสดิการสังคม และ งานควบคุมภายใน
- ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙ กรอบอัตรากำลังจำนวน ๖๐

ตำแหน่ง ไม่ว่าง ๓๕ ตำแหน่ง ว่าง ๒๕ ตำแหน่ง คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๖

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง เสนอเรื่องต่อ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดกาญจนบุรี ผ่านไปยังกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหาหรือขอรับการจัดสรรพนักงานส่วนท้องถิ่นแทนตำแหน่งที่ว่าง