



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด/งานตรวจสอบภายใน.....

ที่..... กจ. ๗๕๓๐๑/๗๕๗..... วันที่..... ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗.....

เรื่อง..... รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗.....

เรียน..... นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง ที่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการการควบคุมภายใน คณะทำงานประเมินความเสี่ยง และ จัดทำแผนตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้น

ข้าพเจ้าผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ได้สอบทานประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้ง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ การสอบทานได้ปฏิบัติ อย่างระมัดระวังรอบคอบและเหมาะสม สรุปผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. กระดาษทำการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ (แบบ ตส.๒)

ข้อตรวจพบ.....ไม่มี.....

๒. แบบประเมินด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด)

ข้อตรวจพบ.....ผลการประเมิน ร้อยละ ๘๗.๕ ระดับดีเยี่ยม.....

๓. แบบสำรวจด้านการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด)

ข้อตรวจพบ.....ผลการประเมิน ร้อยละ ๘๘.๓ ระดับดีเยี่ยม.....

ผลการสอบทาน ไม่พบว่าองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรั้งไม่ดำเนินการตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการตรวจสอบภายใน ฯ ดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ตามผลการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ และ ปค.๖ ด้านการปฏิบัติงาน เนื่องจากอัตราว่างตามกรอบอัตรากำลัง คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๖ (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาสั่งการ

(นายชาติรี พิริยะเมธิ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

/-เพื่อโปรด...

- เพื่อโปรดพิจารณา



(นายอิทธิพงศ์ สำเภาน้อย)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรัง

- ทราบ/ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องแก้ไข ปรับปรุง
ตามที่ระเบียบ กฎหมายฯ กำหนด



(นายอิทธิพัทธ์ รัตนสุวรรณาชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมรัง