

แบบ ปอ.๑

หนังสือรับรองการตรวจประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่งการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักงานปลัด มี ๒ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การจัดทำประชาคม” มีจุดอ่อน คือ ความร่วมมือในการประชาคมจากประชาชนมีน้อย เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่มีอาชีพรับจ้างและไม่มีเวลาจึงไม่สามารถเข้าร่วมการประชาคมได้ การนำเสนอข้อมูลความต้องการแก้ไขปัญหาจึงอาจไม่ครอบคลุมเนื่องจากการนำเสนอข้อมูลส่วนใหญ่มาจากตัวแทนและผู้นำชุมชน

๒. กิจกรรม “งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” มีจุดอ่อน คือ อพพร.มีจำนวนน้อย ขาดความรู้ ทักษะและความชำนาญในการใช้เครื่องมือและการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือสถานการณ์เกิดสาธารณภัย และอุปกรณ์และเครื่องมือในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ

กองคลัง มี ๓ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การจัดซื้อจัดจ้างและจำหน่ายพัสดุ” มีจุดอ่อน คือ ผู้ปฏิบัติยังขาดความชำนาญ ประสบการณ์และขาดบุคลากรที่จะต้องมาปฏิบัติงานในส่วนของบุคลากรที่เป็นข้าราชการ

๒. กิจกรรม “การจัดทำบัญชีระบบ E-LAAS” มีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังขาดความเข้าใจ ในการทำงานของระบบบัญชี E-LAAS รวมถึงสัญญาณอินเทอร์เน็ต

๓. กิจกรรม “งานการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ” มีจุดอ่อน คือ การส่งเอกสารล่าช้า และการลงลายมือชื่อในฎีกาไม่ครบถ้วน

กองช่าง มี ๒ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า” มีจุดอ่อน คือ ขาดเครื่องมือในการปฏิบัติงานที่ครบถ้วนเพียงพอ และเจ้าหน้าที่เสี่ยงอันตรายต่อการปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าเนื่องจากขาดความรู้ ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรม “ด้านงานก่อสร้าง” มีจุดอ่อน คือ ข้อจำกัดของงบประมาณ และความไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันของการบันทึก การจัดเก็บข้อมูลด้านสาธารณูปโภคและสาธารณประโยชน์

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มี ๒ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การบริหารจัดการการศึกษา” มีจุดอ่อน คือ บุคลากรขาดความรู้ประสบการณ์ และมีการปรับปรุงสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ เพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ ขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น

๒. กิจกรรม “ด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม” มีจุดอ่อน คือ งานมีความล่าช้าและบุคลากรมีจำนวนน้อย

กองสวัสดิการสังคม มี ๑ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์” มีจุดอ่อน คือ การตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ที่มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังทำได้ไม่ทั่วถึง ทำให้เกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินให้กับผู้ที่เสียชีวิตไปแล้ว และกรณีขอรับเงินแทน ยังมีบางคนไม่ทำใบมอบอำนาจ โดยอาศัยความสนิท ความเกรงใจ รับเงินไปให้รายอื่น ซึ่งอาจเกิดปัญหาผู้มีสิทธิไม่ได้รับเงินจริง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มี ๑ กิจกรรม

๑. กิจกรรม “การรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก” มีจุดอ่อน คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านสาธารณสุขโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด อีกทั้งประชาชนไม่ตระหนักในการรักษาความสะอาด สภาพแวดล้อม บริเวณบ้านให้ถูกสุขลักษณะ ไม่กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุง ปล่อยให้มีน้ำขังตามภาชนะต่างๆ

ลายมือชื่อ

(นางภาราดา แตนวงศ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๕๙

ลายมือชื่อ

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๕๙