

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโสน

เรียน นายอำเภอนางรอง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโสน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองโสน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอนางรอง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้ จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๙ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานการเงิน กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย
๒. งานบัญชี กิจกรรมด้านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (E-LAAS)
๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้
๕. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
๖. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่ครบขั้นตอน และสมบูรณ์
๗. กิจกรรมด้านการจัดการเรียนการสอนของบุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๘. เด็กเล็กกิจกรรมด้านอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของศูนย์พัฒนา
๙. กิจกรรมด้านการตรวจสอบการคลัง การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ชื่อผู้รายงาน

(นายเกรียงศักดิ์ แผ้วพลสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองโสน

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘