รายงานผลการสอบทานการประเมินผล ฯ (แบบ ปค. ๖)

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านป่า

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านป่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านป่ามีความเพียงพอปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๒

(นางวงค์เดือน ชุดบุญธรรม)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

<u>สำนักปลัด</u>

กิจกรรมงานสารบรรณ การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมายในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลามาก การจัดเก็บหนังสือไม่ตรงตามชื่อเรื่อง

กิจกรรมงานพัฒนาชุมชนการจัดเก็บข้อมูลที่มีอยู่ไม่ตรงกับข้อมูลในระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริม มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่แจ้งเจ้าหน้าที่

<u>กองคลัง</u>

กิจกรรมด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่สมบูรณ์

<u>กองช่าง</u>

มีจุดอ่อนในบางเรื่อง

กิจกรรมงานสำรวจออกแบบและประมาณการ

-ขาดบุคลากรด้านช่าง

-รายละเอียดย่อยในรายการประกอบแบบก่อสร้างไม่ชัดเจน

-การประมาณราคาวัสดุและน้ำมันมีความผันผวนตลอดเวลาในยุคเศรษฐกิจเงินบาทแข็งตัว

กิจกรรมงานตรวจรับการจ้าง

- ผู้ตรวจรับงานจ้างบางคนไม่มีความรู้ทางงานก่อสร้าง และการตรวจสอบคุณภาพงานก่อสร้าง

กิจกรรมการควบคุมจ้างเหมา

-ผู้ควบคุมงานของผู้รับจ้างไม่มีใบประกอบวิชาชีพหรือใบประกาศนียบัตรวิชาชีพด้านช่าง

กิจกรรมการตรวจรับการจ้าง

<u>กองการศึกษา</u>

กิจกรรมพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก การปรับปรุงต่อเติมอาคาร/ต่อเติมห้องน้ำ ห้องอาบน้ำ/ติดตั้งเหล็กดัด

กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กิจกรรมการมีส่วนร่วมของผู้ปกครอง ชุมชน

ทราบ

(นางสุพรทิพย์ พันธุ์เพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านป่า