

แบบ ปอ.1

หนังสือรับรองการตรวจประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ 1

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2558 ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2558 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่งการควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักงานปลัด มี 3 กิจกรรม

1. กิจกรรม “การจัดทำประชาคม” มีจุดอ่อน คือ ความร่วมมือในการประชาคมจากประชาชนมีน้อย เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่มีอาชีพรับจ้างและไม่มีเวลาจึงไม่สามารถเข้าร่วมการประชาคมได้ การนำเสนอข้อมูลความต้องการแก้ไขปัญหาจึงอาจไม่ครอบคลุมเนื่องจากการนำเสนอข้อมูลส่วนใหญ่มาจากตัวแทนและผู้นำชุมชน
2. กิจกรรม “การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด” มีจุดอ่อน คือ ขาดความร่วมมือจากผู้ปกครอง และกลุ่มเสี่ยง การประชาสัมพันธ์มีน้อย
3. กิจกรรม “งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” มีจุดอ่อน คือ อปพร.มีจำนวนน้อย ขาดความรู้ทักษะและความชำนาญในการใช้เครื่องมือและการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือสถานการณ์เกิดสาธารณภัย และอุปกรณ์และเครื่องมือในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ

ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มี 3 กิจกรรม

1. กิจกรรม “การบริหารด้านการศึกษา” มีจุดอ่อน คือ ขาดสื่อการเรียนการสอนที่เพียงพอต่อการพัฒนาการศึกษา
2. กิจกรรม “การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก” มีจุดอ่อน คือ อาคารสถานที่จัดการศึกษาปฐมวัยที่ยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร
3. กิจกรรม “งานด้านศาสนาและวัฒนธรรม” มีจุดอ่อน คือ ขาดการส่งเสริมและความร่วมมือจากประชาชนและหน่วยงานในการจัดกิจกรรมต่างๆ

ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มี 1 กิจกรรม

1. กิจกรรม “การรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก” มีจุดอ่อน คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านสาธารณสุขโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด อีกทั้งประชาชนไม่ตระหนักในการรักษาความสะอาด สภาพแวดล้อม บริเวณบ้านให้ถูกสุขลักษณะ ไม่กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุง ปล่อยให้ยุงมีน้ำขังตามภาชนะต่างๆ

ส่วนสวัสดิการสังคม มี 1 กิจกรรม

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

กองคลัง มี 3 กิจกรรม

1. กิจกรรม “การจัดซื้อจัดจ้างและจำหน่ายพัสดุ” มีจุดอ่อน คือ ผู้ปฏิบัติยังขาดความชำนาญ ประสบการณ์และขาดบุคลากรที่จะต้องมาปฏิบัติงานในส่วนของบุคลากรที่เป็นข้าราชการ

2. กิจกรรม “การจัดทำบัญชีระบบ E-LAAS” มีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังขาดความเข้าใจในการทำงานของระบบบัญชี E-LAAS รวมถึงสัญญาณอินเทอร์เน็ต

3. กิจกรรม “งานการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ” มีจุดอ่อน คือ การส่งเอกสารล่าช้า และการลงลายมือชื่อในฎีกาไม่ครบถ้วน

กองช่าง มี 2 กิจกรรม

1. กิจกรรม “การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า” มีจุดอ่อน คือ ขาดเครื่องมือในการปฏิบัติงานที่ครบถ้วนเพียงพอ และเจ้าหน้าที่เสี่ยงอันตรายต่อการปฏิบัติงานด้านไฟฟ้าเนื่องจากขาดความรู้ ความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงาน

2. กิจกรรม “ด้านงานก่อสร้าง” มีจุดอ่อน คือ ข้อจำกัดของงบประมาณ และความไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันของการบันทึก การจัดเก็บข้อมูลด้านสาธาณูปโภคและสาธารณประโยชน์

ลายมือชื่อ

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2558