

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(กรณีไม่มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต)

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางกระบือ

ข้าพเจ้าได้สอบถามการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางกระบือ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๐ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวัง อย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการ ควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกต ที่มึนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัด เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในภารกิจของงานบริหารทั่วไป จำนวน ๕ กิจกรรม ทั้งที่เป็น กิจกรรมเดิมที่ได้วางแผนการปรับปรุงไปแล้วในงวดก่อนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ดังนี้

๑. กิจกรรมดำเนินงานสารบรรณ
๒. การโอนงบประมาณรายจ่าย
๓. กิจกรรมงานกฎหมายและคดี
๔. กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร
๕. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กองคลัง เป็นกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุม ภายใน ในภารกิจ ๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
๒. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

กองช่าง เป็นกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุม ภายใน ในภารกิจ ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง
๒. กิจกรรมดำเนินงานสาธารณูปโภค

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนด แผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา
๒. กิจกรรมด้านการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม เป็นกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

หน่วยตรวจสอบภายใน เป็นกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๑ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบภายใน
(นางสาวชนิษฐา อัครพรไพบุลย์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาราชการแทน
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐

(ลงชื่อ).....
(นางสาวพรธนพรธ อ้นเขียว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางกระบือ
วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐

(ลงชื่อ).....
(นางศุภรักษ์ สีตะระโส)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางกระบือ
วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐