

สำนักงานคสปป



ที่ พท ๗๑๖๐๑/

๗๒๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย  
ถนนพรุฬห์-ปากพะยูน พท ๙๓๑๗๐

๗

ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ส่งหนังสือรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพัทลุง/นายอำเภอป่าบอน/ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบพิเศษภาค ๑๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายใน

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้จัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจรพงศ์ มีขำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

สำนักงานปลัด อบต.

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๗๔-๖๗๖๕๓๘

ตรวจ	
วันที่	๑๖.๑๑.๖๑
ร่าง/พิมพ์	๑๒.๑.๖๑

ชื่อสำนักงาน อบต. มุ่งพัฒนาท้องถิ่น  
จัดมันเทศชุมชน บริการดีใจ เป็นธรรม

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบพิเศษภาค ๑๔

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทรายกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

## สำนักปลัด

งานธุรการ

๑. ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากร

งานพัฒนาชุมชน

๑. จำนวนครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
๒. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายยังไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง
๓. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ

งานนโยบายและแผน

๑. ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมท้องถิ่นในแต่ละครั้งน้อย
๒. โครงการและกิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนามีจำนวนมากเกินไป

งานสาธารณสุข

๑. ยังมีการจัดทำโครงการไม่ครอบคลุมโรคติดต่อหรือโรคระบาดทุกประเภท
๒. การจัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังไม่ครอบคลุมทุกกลุ่มเป้าหมาย

งานบริหารงานทั่วไป

๑. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันที่ดำเนินการในแต่ละครั้งยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. การฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายตามที่กำหนด
๒. รถและอุปกรณ์ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

งานด้านเศรษฐกิจ

๑. ประชาชนในท้องถิ่นบางหมู่บ้านยังไม่มีรายได้เสริม

## กองคลัง

### งานพัฒนารายได้และการจัดเก็บรายได้

๑. ยังดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีไม่เรียบร้อย

### งานด้านการเงินและบัญชี

๑. เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนถูกต้อง ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า
๒. การจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ( e-LAAS)

### งานพัสดุ

๑. การจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สิน บันทึกประวัติการซ่อมแซมบำรุงรักษายังไม่เป็นปัจจุบัน

## ส่วนโยธา

### งานซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน

๑. ยังขาดเครื่องมือเครื่องจักรที่ใช้ในการซ่อมแซมบำรุงรักษาประปาหมู่บ้าน

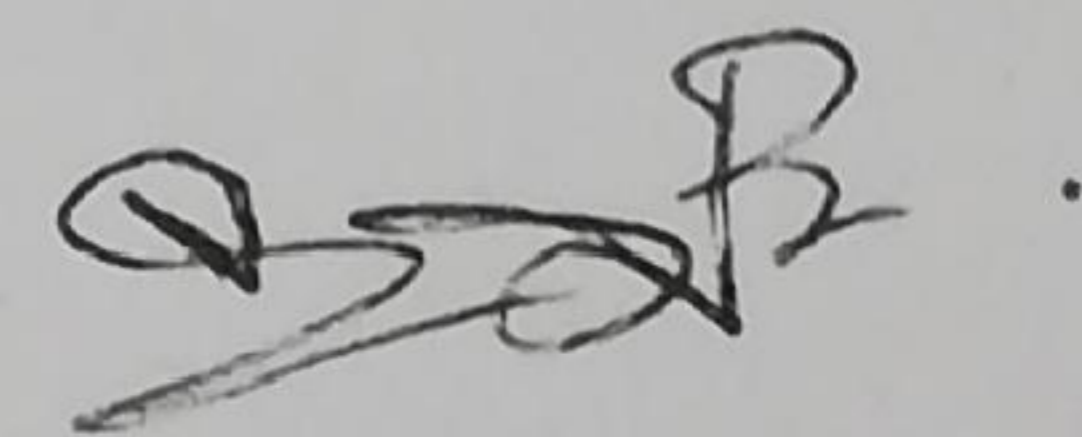
### งานสรรหาบุคลากร

๑. บุคลากรด้านช่างมีน้อยทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า

## ส่วนการศึกษาฯ

### งานด้านการศึกษา

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนการสอนและการจัดกิจกรรมการเรียนรู้การสอน ทำให้ เด็กได้รับการพัฒนาไม่เต็มตามศักยภาพของเด็ก
๒. ภัยธรรมชาติ ช่วงฤดูฝน ฝนตกหนักและมีลมมรสุมพายุพัด น้ำท่วม ทำให้อาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้รับความเสียหาย ไม่สามารถจัดกิจกรรมการเรียนรู้การสอนได้
๓. สื่อการเรียนการสอนไม่เพียงพอ



(นายจรพงศ์ มีขำ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๑



ที่ พท ๗๑๖๐๑/ ๗๖๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย  
ถนนพรุฬห์-ปากพะยูน พท ๙๓๑๗๐

๓๐ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งหนังสือรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอป่าบอน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายใน

จำนวน ๑ ชุด

๒. แผ่นซีดี

จำนวน ๑ แผ่น

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้จัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจรพงศ์ มีข้า)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

สำนักงานปลัด อบต.

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๗๔-๖๗๖๕๓๘

ตรวจ	.....
ทราบ	..... 29/1/62
ส่ง/ถือ	..... 29/1/62

ชื่อ อธิบดี อธิบดี มุ่งเสริมคุณธรรมของงาน  
จัดขึ้นมาตรฐาน บริการดีเยี่ยม เป็นธรรม

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอป่าบอน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอป่าบอน อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

## สำนักปลัด

งานธุรการ

๑.๑ ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากร

งานพัฒนาชุมชน

๑.๒ จำนวนครุภัณฑ์มีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๓ ประชาชนกลุ่มเป้าหมายยังไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

๑.๔ จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ

งานนโยบายและแผน

๑.๕ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมท้องถิ่นในแต่ละครั้งน้อย

๑.๖ โครงการและกิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนามีจำนวนมากเกินไป

งานสาธารณสุข

๑.๗ ยังมีการจัดทำโครงการไม่ครอบคลุมโรคติดต่อหรือโรคระบาดทุกประเภท

๑.๘ การจัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังไม่ครอบคลุมทุกกลุ่มเป้าหมาย

งานบริหารงานทั่วไป

๑.๙ กิจกรรมปกป้องเหตุทุนสถาบันที่ดำเนินการในแต่ละครั้งยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๑๐ การฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายตามที่กำหนด  
รถและอุปกรณ์ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

งานด้านเศรษฐกิจ

๑.๑๑ ประชาชนในท้องถิ่นบางหมู่บ้านยังไม่มีรายได้เสริม

## กองคลัง

### งานพัฒนารายได้และการจัดเก็บรายได้

๑.๑๒ ยังดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีไม่เรียบร้อย

### งานด้านการเงินและบัญชี

๑.๑๓ เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนถูกต้อง ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า

๑.๑๔ การจัดทำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ( e-LAAS)

### งานพัสดุ

๑.๑๕ การจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สิน บันทึกประวัติการซ่อมแซมบำรุงรักษายังไม่เป็นปัจจุบัน

## ส่วนการศึกษาฯ

### งานด้านการศึกษา

๑.๑๖ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนการสอนและการจัดกิจกรรมการเรียนการสอน ทำให้ เด็กได้รับการพัฒนาไม่เต็มตามศักยภาพของเด็ก

๑.๑๗ ภัยธรรมชาติ ช่วงฤดูฝน ฝนตกหนักและมีลมมรสุมพายุพัด นำท่วม ทำให้อาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้รับความเสียหาย ไม่สามารถจัดกิจกรรมการเรียนการสอนได้

๑.๑๘ สื่อการเรียนการสอนไม่เพียงพอ

### กองช่าง

### งานซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน

๑.๑๙ ยังขาดเครื่องมือเครื่องจักรที่ใช้ในการซ่อมแซมบำรุงรักษาประปาหมู่บ้าน

### งานสรรหาบุคลากร

๑.๒๐ บุคลากรด้านช่างมีน้อยทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### สำนักปลัด

๒.๑ การพัฒนาบุคลากร โดยการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรม

๒.๒ การประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการนิเทศผ่านหัวหน้างาน

๒.๓ วางแผนจัดหาครุภัณฑ์เพิ่มเติม

๒.๔ จัดทำรถประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่ และโครงการจัดทำหอกระจายข่าวให้ครบทุกหมู่บ้าน

๒.๕ วางแผนจัดหาเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม

๒.๖ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วม

๒.๗ พิจารณาคัดเลือกโครงการและกิจกรรมจากประชาคม ในการปฏิบัติตามแผนพัฒนา

๒.๘ จัดทำโครงการให้ครอบคลุมโรคติดต่อทุกประเภท

๒.๙ ประชาสัมพันธ์โครงการให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน และสร้างความเข้าใจในวัตถุประสงค์ของโครงการต่อ

### กลุ่มเป้าหมาย

๒.๑๐ จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกการปกป้องเทิดทูนสถาบันให้แก่พนักงาน เจ้าหน้าที่และประชาชน

๒.๑๑ จัดกิจกรรมฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนให้ได้ จำนวน ๒ % ของจำนวนประชากร

๒.๑๒ วางแผนจัดหาพัสดุ และการบำรุงรักษาพัสดุ

๒.๑๓ จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพ เพื่อสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน

## กองคลัง

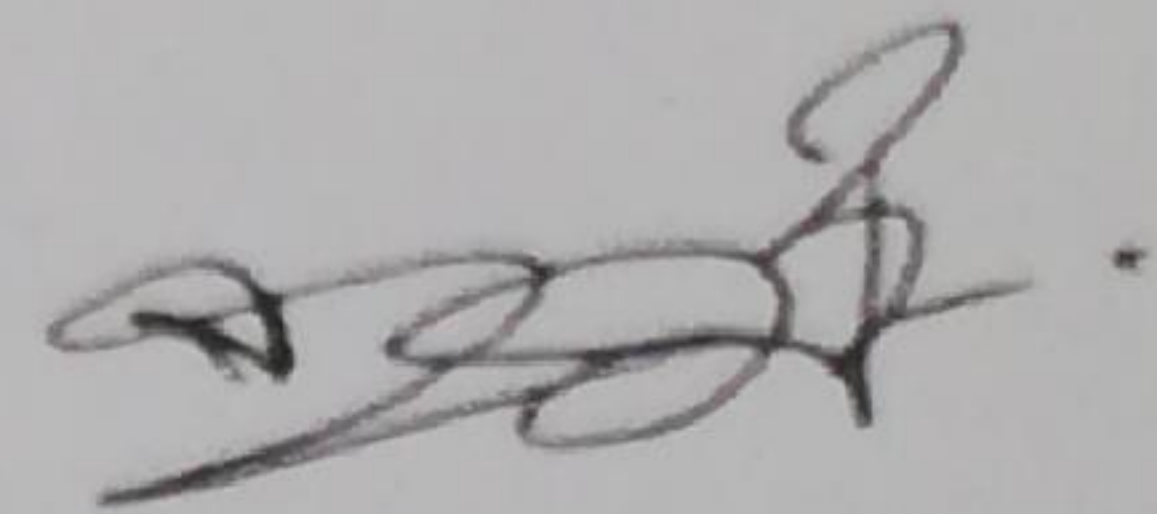
- ๒.๑๔ เร่งดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จ
- ๒.๑๕ จัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สิน บันทึกประวัติการซ่อมแซมบำรุงรักษาให้ครบถ้วน
- ๒.๑๖ ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาอย่างละเอียดให้ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบกฎหมาย
- ๒.๑๗ พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมและศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ

## ส่วนการศึกษาฯ

- ๒.๑๘ ใช้แบบประเมินนักเรียน และแบบประเมินผู้สอน
- ๒.๑๙ ให้ทุนการศึกษาแก่ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก เข้าศึกษาต่อปริญญาตรีชุมชนวัย และส่งเข้าอบรม
- ๒.๒๐ ส่งเสริมการเข้าร่วมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเครือข่าย
- ๒.๒๑ จัดซื้อสื่อการเรียนการสอน
- ๒.๒๒ ให้ดำเนินการขุดลอกคู ทางระบายน้ำ

## กองช่าง

- ๒.๒๓ จัดซื้อเครื่องมือ เครื่องจักร สำหรับใช้บำรุงรักษาประปาหมู่บ้าน
- ๒.๒๔ วางแผนจัดหาเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม



(นายจรพงศ์ มีชา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกทราย

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑