

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองอ่างทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาหล่อ ได้จัดตั้ง “หน่วยตรวจสอบภายใน” ขึ้นใหม่ ตามประกาศ คณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดอ่างทอง เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๖๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ และประกาศ คณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดอ่างทอง เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการกำหนดกอง สำนัก หรือส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๗ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๔ และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแล ของนายอำเภอเมืองอ่างทอง

ลงชื่อ.....

(นายศิวกร นรินทร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจำปาหล่อ

ลงวันที่ ๒๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาหล่อ อำเภอเมืองอ่างทอง จังหวัดอ่างทอง
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ ๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>งานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>- จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว จัดทำแผน ตรวจสอบภายในประจำปี งานบริการให้ความ เชื่อมั่น การตรวจรายงานการเงิน การ ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ งาน ตรวจสอบอื่นๆ งานให้คำปรึกษา</p>	<p>(๑) การปฏิบัติงานของบุคลากร ภายในหน่วยตรวจสอบ มีความ ซื่อตรงและมีจริยธรรม</p> <p>(๒) มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>(๓) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมาย งาน กำหนดให้มีบุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อการ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>(๔) มีการควบคุม กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้ เป็นไปตามอำนาจหน้าที่</p>	<p>(๑) จำนวนบุคลากรของหน่วย ตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่มีอยู่จริง จึงไม่สามารถ จัดทำแผนการสอบประจำปีได้ครบ ทุกเรื่อง/ทุกกิจกรรมการดำเนินงาน และไม่สามารถตรวจสอบได้ครบทุก หน่วยรับตรวจ ส่งผลให้ไม่สามารถลด ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างแท้จริง</p> <p>(๒) กระบวนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในมีขั้นตอนและวิธีการ ปฏิบัติงานที่ยุ่งยากซับซ้อนทั้งทาง เทคนิคและวิธีการ จึงทำให้ใช้ ระยะเวลามากในการตรวจสอบแต่ละ เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบเพียง คนเดียว จึงไม่สามารถดำเนินการ ตรวจสอบได้ครบถ้วนทันเวลา ตาม ปริมาณงานที่มีทั้งหมด</p>	<p>(๑) ปรับแผนการตรวจสอบ ประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสม กับบุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพียงคนเดียว</p> <p>(๒) จัดบริการรับปรึกษาปัญหาใน ด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วย รับตรวจในวันทำการ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๕.๐๐ น. เพื่อลดข้อผิดพลาดและ ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจ</p> <p>(๓) จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็น แนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอนใน การตรวจสอบในแต่ละเรื่องให้น้อยลง และทันต่อเวลา</p>	<p>กำหนดแล้วเสร็จ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ นางสาวพัชรี คำสุวรรณ นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน</p>

ลงชื่อ.....

(นายศิวกร นรินทร์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจำปาหล่อ

วันที่ ๒๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕