



ที่สพ ๗๓๗๐๑/๕๑๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
ถนนวิหารแดง-คลองไทร สบ ๑๘๑๕๐

๗ ตุลาคม ๒๕๕๔

เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดิน ภูมิภาคที่ ๑

อ้างถึง ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในต่อเนื่อง โดยให้ทุกส่วนราชการจัดทำแล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแล ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ (ภายในเดือน ธันวาคมของทุกปี) นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทิพย์ชัยภล เพทายวิราพันธ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

สำนักปลัด/งานนโยบายและแผน

โทรศัพท์ ๐-๓๖๒๗-๗๖๐๐

www.klongrau-sd.com

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

พิมพ์ทาน.....

ตรวจ.....

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับองค์กร
(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดิน ภูมิภาคที่ ๑

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ: การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงาน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ของ ๖ ส่วน คือ (๑) สำนักปลัด (๒) ส่วนการคลัง (๓) ส่วนโยธา (๔) ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (๕) ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม (๖) ส่วนสวัสดิการสังคม โดย วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า สำนักปลัดฯ ส่วนการคลัง ส่วนโยธา ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและ ส่วนสวัสดิการสังคม มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

ลงชื่อ



(นายทิพย์ชยกุล เพทายวิราพันธ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๕