

หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
เรียน นายอำเภอโกสุมพิสัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับ  
ปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจและหน่วยงาน จะบรรลุ  
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านงานรายงานที่  
เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน เห็นว่าการควบคุมภายใน  
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า  
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้ การ  
กำกับดูแลของนายอำเภอโกสุมพิสัย

ลงชื่อ .....  
๗๗

(นางพิสชา แก้ววิเศษ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ

๑.๒ งานด้านการเงินและบัญชี การจัดทำเอกสารประกอบเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ คัดเลือก อปพร.ในศูนย์ อบต.หนองบอน ที่มีความสามารถในการป้องกันและระงับภัยเข้ามาช่วยงานในกรณีเกิดภัยวิบัติ

๒.๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องดำเนินการเบิกจ่าย