

หนังสือการรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย

(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๑ กรณีไม่พบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองคํารับบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

การประเมินการควบคุมภายในของ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๒ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึง การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม ได้จัดวางระบบควบคุมภายใน โดยได้วิเคราะห์ประเมินจุดอ่อนตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ของฝ่าย/งาน ตามโครงสร้างของ ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม คือ งานด้านการดูแลเด็กก่อนวัยเรียน

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่า การควบคุมภายในของ ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย.๑) แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน(แบบ ปย.๒) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวอรชร เจียมจักร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงกระทาม

รักษาการหัวหน้าส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒