

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองคํการบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

การประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. ได้
ดำเนินการตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงิน
แผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบ
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ .ศ. 2544 ข้อ 6
ระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า ได้จัดให้มีขึ้นตามที่
กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ
..... องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษา
ทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการ
ทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

..... องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามภารกิจ งานประจำที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน โดย วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ
มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 ผลการประเมินพบว่า

.....
.....

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ องค์การ
บริหารส่วนตำบลลาดหญ้า สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. ถึงวันที่ 30
เดือน กันยายน พ.ศ. เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจ
เงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรค
แรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสองอย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
(แบบติดตาม ปย.3) แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย. 3) รายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม
ภายใน (แบบ ปย.2) มาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ

()

ตำแหน่ง

วันที่ .. เดือน .. พ.ศ.