**แบบ ปค. 1**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

เรียน นายอำเภอศิลาลาด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2563 โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2563 ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง

ลายมือชื่อ...........................................................................

(นายจรูณ สาลีวัน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง

วันที่ 14 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2563

**กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

**สำนักงานปลัด อบต.**

1.1. ในการจะทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2561–2565) กรณีมีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงโครงการต้องมีการประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนและประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับประชาคมท้องถิ่นทุกครั้ง

**กองคลัง**

. 1.2. -การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ

-ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุทรัพย์สินที่ชำรุดที่เสื่อมสภาพโดยอายุการใช้งานที่ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ในราชการมีเป็นจำนวนมากยากต่อการควบคุม

–บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัสดุมีไม่เพียงพอ

**กองช่าง**

1.3 ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้าทำให้เกิดข้อบกพร่องในการทำงาน

-2-

1. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

**สำนักงานปลัด อบต.**

2.1 ในการจะทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2561–2565) ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและระยะเวลากำหนด และนำโครงการเข้าในแผนให้ครอบคลุม ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องมีการจัดเตรียมความพร้อมและประสานงานกับทุกฝ่ายในการจัดทำแผนฯ โดยดำเนินการตามขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อให้การจัดทำแผนฯ ลุล่วงตามวัตถุประสงค์และไม่ล่าช้า

**กองคลัง**

* 1. -ตรวจสอบเอกสารบันทึกที่ใช้ในการควบคุม และการเก็บรักษาพัสดุอย่างสม่ำเสมอ

**กองช่าง**

2.3 - จัดให้มีการฝึกอบรมบุคลากรที่มีอยู่เพื่อให้มีความรู้ในด้านงานบุคคลเพื่อได้ช่วยปฏิบัติงานด้านนี้ระหว่างรอการสรรหา

- ดำเนินการสรรหาตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

**แบบ ปค. 1**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดศรีสะเกษ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2563 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2563 โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2563 ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง

ลายมือชื่อ...........................................................................

(นายจรูณ สาลีวัน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง

วันที่ 14 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2563

**กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

**สำนักงานปลัด อบต.**

1.1. ในการจะทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2561–2565) กรณีมีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงโครงการต้องมีการประชุมคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนและประชุมคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับประชาคมท้องถิ่นทุกครั้ง

**กองคลัง**

. 1.2. -การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ

-ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุทรัพย์สินที่ชำรุดที่เสื่อมสภาพโดยอายุการใช้งานที่ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ในราชการมีเป็นจำนวนมากยากต่อการควบคุม

–บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานพัสดุมีไม่เพียงพอ

**กองช่าง**

1.3 ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความล่าช้าทำให้เกิดข้อบกพร่องในการทำงาน

-2-

1. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

**สำนักงานปลัด อบต.**

2.1 ในการจะทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.2561–2565) ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและระยะเวลากำหนด และนำโครงการเข้าในแผนให้ครอบคลุม ซึ่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องมีการจัดเตรียมความพร้อมและประสานงานกับทุกฝ่ายในการจัดทำแผนฯ โดยดำเนินการตามขั้นตอนให้ถูกต้อง เพื่อให้การจัดทำแผนฯ ลุล่วงตามวัตถุประสงค์และไม่ล่าช้า

**กองคลัง**

* 1. -ตรวจสอบเอกสารบันทึกที่ใช้ในการควบคุม และการเก็บรักษาพัสดุอย่างสม่ำเสมอ

**กองช่าง**

2.3 - จัดให้มีการฝึกอบรมบุคลากรที่มีอยู่เพื่อให้มีความรู้ในด้านงานบุคคลเพื่อได้ช่วยปฏิบัติงานด้านนี้ระหว่างรอการสรรหา

- ดำเนินการสรรหาตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง