**แบบ ปค. ๑**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

**เรียน นายอำเภอขามสะแกแสง**

**องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ **๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔** ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ   
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ **นายอำเภอขามสะแกแสง**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**๑.ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

1. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

2. การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

3. กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย

4. ด้านการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ ในระบบ e-Laas

5. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน

6. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

7. กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

8. กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

9. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา

10. กิจกรรมงานควบคุมอาคารและผังเมือง

11. งานสาธารณูปโภค

12. กิจกรรมงานการบริหารการศึกษา

13. กิจกรรมงานด้านการเงิน พัสดุของสถานศึกษา

14. งานด้านอนามัยสิ่งแวดล้อม

15. งานด้านส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

16. งานด้านรักษาความสะอาด

17. งานด้านควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม

- 2 –

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

1. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ

- มอบหมายหัวหน้าสำนักงานปลัดดูแดงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

2. การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวน นโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน

- ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆ ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง เพื่อให้ประชาชน เข้ามา มีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น

3. กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย

- อบรมให้ความรู้ในภารกิจแต่ละด้านอย่างต่อเนื่อง ตรงสายงาน

4. ด้านการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ ในระบบ e-Laas

- กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ได้รวดเร็วและถูกต้อง

5. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน

- ปรับปรุงแผนการดำเนินการที่ชัดเจนทำให้สามารถเข้าใจและดำเนินงานตามแผนได้

- มีการรายงานการนำส่งเงินรายได้ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

6. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี

- มีการพบปะพูดคุยกับผู้มีหน้าที่เสียภาษีเพื่อสร้างความคุ้นเคย

7. กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

- จัดสำรองข้อมูลภาษีหรือจัดทำแผนที่ภาษีเพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีประสิทธิภาพมากขึ้น

- ปรับปรุงโปรแกรมบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

8. กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ต้องมีการศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุอยู่อย่างสม่ำเสมอ

- ต้องจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการพัสดุไว้อย่างเป็นลำดับขั้นตอน เพื่อการดำเนินงานที่ถูกต้องและเป็นระบบ

- ต้องเข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และนำความรู้มาเพิ่มศักยภาพของงานพัสดุให้ดียิ่งขึ้น

จัดหาสถานที่ที่มีความปลอดภัยและสะดวกต่อการนำครุภัณฑ์และทรัพย์สินของ อบต.ไปจัดเก็บ

9. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา

**-** จัดช่วงเวลาที่มีปริมาณงานไม่มากนัก ดำเนินการปรับปรุงข้อมูล ความต้องการตามแผนงานและติดตามข้อมูลผ่านทางเว็ปไซต์ที่เกี่ยวข้อง

10. กิจกรรมงานควบคุมอาคารและผังเมือง

**-** ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญ

11. งานสาธารณูปโภค

**-** จัดหาเครื่องมือที่จำเป็นในการดำเนินงาน

- ๓ –

12. กิจกรรมงานการบริหารการศึกษา

**-** ส่งบุคลากรไปอบรมและหาความรู้เพิ่มเติมเพื่อให้การจัดทำแผนถูกต้องและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

13. กิจกรรมงานด้านการเงิน พัสดุของสถานศึกษา

- เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานการเงินและพัสดุ เพื่อให้ปฏิบัติงานให้ถูกต้องเกิดประสิทธิภาพ

14. งานด้านอนามัยสิ่งแวดล้อม

- จัดทำแผน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น

15. งานด้านส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- จัดทำแผน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น

16. งานด้านรักษาความสะอาด

- จัดทำแผน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น

- จัดซื้อรถเก็บขยะ

17. งานด้านควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม

- จัดทำแผน/โครง การให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วย งานและความต้องการของท้องถิ่น

ลายมือชื่อ จ.ส.ต.

(นรินทร์ ชูพันดุง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

**แบบ ปค. ๑**

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

**เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๔ จังหวัดนครราชสีมา**

**องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ **๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔** ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ   
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ **นายอำเภอขามสะแกแสง**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

2. กิจกรรมการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

3. กิจกรรมด้านคดีและกฎหมาย

4. กิจกรรมงานบันทึกบัญชี ในระบบ e-Laas

5. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน

6. กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

7. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

8. กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

9. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา

10. กิจกรรมงานควบคุมอาคารและผังเมือง

11. กิจกรรมงานการบริหารการศึกษา

12. กิจกรรมงานการศึกษาปฐมวัย

13. กิจกรรมด้านการรายงานการตรวจสอบภายใน

ลงมือชื่อ จ.ส.ต.

(นรินทร์ ชูพันดุง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

**แบบ ปค. ๑**

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

**เรียน นายอำเภอขามสะแกแสง**

**องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ **๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔** ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ   
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเชื่อมั่นในอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว **องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร** เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ **นายอำเภอขามสะแกแสง**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. กิจกรรม การป้องกันภัยธรรมชาติ และการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย

2. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

3. กิจกรรมงานบันทึกบัญชี ในระบบ e-Laas

๔. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP

๕.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

6. กิจกรรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง

7. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

8. กิจกรรมการบริหารงานการเกษตร

9. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ

10. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

11. กิจกรรมด้านการรายงานการตรวจสอบภายใน

ลงมือชื่อ จ.ส.ต.

(นรินทร์ ชูพันดุง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔