**แบบ ปค. ๑**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

**เรียน นายอำเภอสุวรรณคูหา**

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

 จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอสุวรรณคูหา

 อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

**1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

 1.1 กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

1.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

1.3 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

1.4 กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

1.5 กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

1.6 กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

1.7 กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

 1.8 กิจกรรมงานก่อสร้าง

 1.9 กิจกรรมการจัดงานส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรมและนันทนากร

 **2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

 **2.1 กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา**

* ผู้บริหารว่ากล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษา

รถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

* ให้หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองทุกกองและเจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบ

สภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ

**2.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น**

* จัดให้มีการอบรมและประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนัก

เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม

2.2 กิจกรรม...

**2.3 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ**

* เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ

ถ่ายสำเนาหนังสือเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

* มีการติดประกาศแจ้งหนังสือรับต่าง ๆ บนบอร์ดประชาสัมพันธ์ขององค์กร

 กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

**2.4 กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้**

* จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน
* จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น/แจ้ง

สมาชิก/พนักงาน/ลูกจ้างที่รู้จักลูกหนี้ภาษีในตำบล

**2.5 กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ**

* ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือ

อย่างเคร่งครัดและให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานความคืบหน้าของการใช้ระบบฯ เป็นประจำต่อเนื่อง

**2.6 กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ**

* หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกองควรตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้

ครบถ้วน ผ่านตามลำดับชั้นบังคับบัญชา ก่อนให้ผู้บริหารลงนาม

* ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณให้เพียงพอก่อนที่

จะจัดทำบันทึกการเบิกจ่ายและกำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ

**2.7 กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า**

* จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย เพื่อให้มีอายุการใช้

งานได้นานยิ่งขึ้น

* ส่งเสริมและพัฒนาเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และ

ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

 **2.8 กิจกรรมงานก่อสร้าง**

* กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองใน

การช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

* ควรให้นิติกรตรวจสอบเอกสารหลักฐาน สัญญาต่างๆ ให้ครบถ้วนก่อน และให้มี

การปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่างๆ อย่างเคร่งครัด

 **2.9 กิจกรรมการจัดงานส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรมและนันทนากร**

* ควรมีการชี้แจงวัตถุประสงค์ ความสำคัญ ประโยชน์ของการจัดโครงการกิจกรรม

ที่ชัดเจน รวมถึงอำนาจหน้าที่แก่หน่วยงานหรือองค์กรกลุ่มเป้าหมาย

(นายวิเชียร พูดเพราะ)

 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

 วันที่ 31 ตุลาคม 2562