**แบบ ปค.1**

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

เรียน นายอำเภอสีดา

 องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

 จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสีดา

 อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. **กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

**-**ประชาชนในเขตพื้นที่ตำบลสามเมืองได้รับความเสียงหายจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ

เป็นประจำทุกปี

 **๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด**

 **-** ประชาชนในพื้นที่ตำบลสามเมือง ยังคงมีผู้เสพยาเสพติดทุกปี

 **3**.  **กิจกรรมงานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. 2566-2570)**

 - สภาพแวดล้อมในพื้นที่ตำบลสามเมืองบางพื้นที่ ยังคงเกิดผลกระทบทางภัยธรรมชาติ ทำให้การจัดแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่บรรลุวัตถุประสงค์

**4. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS**

- การบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์คลาดเคลื่อนผิดพลาดเนื่องจากขาดความรู้ความ

เข้าใจในระบบ e-LAAS

1. **กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้**

- ประชาชนมีการเปลี่ยนเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินและไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ทำให้ข้อมูลไม

ถูกต้อง

- บุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

1. **กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และงานพัสดุ**

- ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุโดยตรง

- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

**7. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายใน

เนื่อง จาก การออกสำรวจพื้นที่ ที่จะดำเนินโครงการต่าง ๆ ไม่เป็นปัจจุบันเกิดปัญหาเมื่อจะดำเนินการ ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดในระดับหนึ่ง

  **8**. **กิจกรรมการเขียนแบบก่อสร้าง** ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายในเนื่องจาก การเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาดบางส่วน

 **9. กิจกรรมการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศพด** กิจกรรมดานการบริหารการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดระดับหนึ่ง แตตองมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อผลสัมฤทธิ์ของงาน และความถูกตองในความพรอมใหการตรวจสอบ

 **10. กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙** มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดระดับหนึ่ง แตตองมีการควบคุมเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไป

 **11. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป** มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดระดับหนึ่ง แตต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไป

 **12. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์** ซึ่งมีการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน

  **๑3. งานตรวจสอบภายใน** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจารสภาพแวดล้อมภายในคือกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานที่ยุ่งยากซับซ้อนทั้งทางเทคนิคและวิธีการ จึงทำให้ใช้ระยะเวลามากในการตรวจสอบแต่ละเรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว จึงไม่สามารถดำเนินการตรวจสอบได้ครบถ้วนทันเวลา ตามปริมาณงานที่มี ทั้งหมด

 ลงชื่อ

 (นายนิเวช ดงหงษ์)

 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

 วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖5