

รายงานการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติ
วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561

สำหรับงวดวันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2567
ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2568

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลละแอ
อำเภอยะหา จังหวัดยะลา
โทรศัพท์ 0-7329-927
โทรสาร 0-7329-9501 ต่อ 12
www.l...

ปค. ๑

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอยะหา

องค์การบริหารส่วนตำบลละแอ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลละแอ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอยะหา

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๒ กิจกรรมด้านจัดทำบัญชี ศพด.การปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ

๑.๓ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑.๔ กิจกรรมด้าน งานสำรวจ ออกแบบ และเขียนแบบก่อสร้าง

๑.๕ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

๑.๖ กิจกรรมด้านงานประมาณราคาก่อสร้าง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

<u>๒.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u>

การดำเนินงานเกี่ยวกับงาน อปพร. เนื่องจาก ยังมีความรู้ไม่เพียงพอโดยการส่งเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบในการปฏิบัติงาน

<u>๒.๒ กิจกรรมด้านจัดทำบัญชี ศพด.การปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุ</u>

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย

๒. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุและครุภัณฑ์

๓. จัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายรับรายจ่าย

๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม

<u>๒.๓ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u>

๑. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๔. ให้ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี

๒.๔ กิจกรรมด้านงานสำรวจ ออกแบบ และเขียนแบบก่อสร้าง

๑. เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว

๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติ

๒.๕ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชุมคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วงสอดส่อง ดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๖ กิจกรรมด้านงานประมาณราคาก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ต้องทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ
- จัดให้เจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมการฝึกอบรมในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

จากการประเมินดังกล่าว อบต.ละแอ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

(นายนุอ์มาน แวกาจิ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแอ
วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘