**แบบ ปค. 1**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

**เรียน นายอำเภอเมืองหนองบัวลำภู**

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายมในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดหนองบัวลำภู

พันจ่าโท

(อรุณโรจน์ เชลงนาท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. **ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**
   1. กิจกรรมด้านการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
   2. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ
   3. กิจกรรมด้านการติดตามเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน
   4. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง
   5. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง
   6. กิจกรรมด้านงานสุขาภิบาลและงานรักษาความสะอาด
   7. กิจกรรมด้านงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)