

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

กองช่าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่กองช่างกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันสมัย โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองช่างเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการกองช่าง

ลงชื่อ.....

(นายประสิทธิ์ โหม่หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี พบว่ายังมีความเสี่ยงที่ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้วในงวดก่อนและยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม จึงได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายในของกองช่าง ในปีงบประมาณถัดไป คือ ปี พ.ศ. ๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุม

(๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เกิดข้อร้องเรียน ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องผ่านทางเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และมีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นระยะ



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ที่ พช ๗๕๓๐๑/-

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในกองช่าง

เรียน ประธานกรรมการคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ด้วยกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นแล้ว ซึ่งประกอบไปด้วยรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. คำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง
๒. แบบ ปค.๑
๓. แบบ ปค.๔
๔. แบบ ปค.๕

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ลงชื่อ.....

(นายประสิทธิ์ ไม้หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

- ความเห็นประธานกรรมการคณะทำงานติดตามและประเมินผลฯ

- รวบรวม รายงาน ๗ ฉบับ ๑๖๗ ทบ

ลงชื่อ.....

(นายปรีดา ปานันท์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ประธานคณะกรรมการคณะทำงานติดตามฯ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว  
รายงานประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> (๑.๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังปฏิบัติงานไม่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่างๆ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> (๒.๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เกิดข้อร้องเรียน ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> (๓.๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง -มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บังคับบัญชา มีผู้อำนวยการกองช่างติดตามกำกับดูแล</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> (๔.๑) นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต (๔.๒) มีการประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง เช่น เทศบาล อบจ. อบต.ใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด (๔.๓) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร แอปพลิเคชันต่างๆ ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานภารกิจหน้าที่ของกองช่างได้เป็นอย่างดี</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> <u>กองช่าง</u> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของส่วนโยธา ที่ ๒๗๐ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมพบว่า</p> <p><b>๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</b> -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องทำให้เกิดความผิดพลาดส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า -งานที่ต้องขออนุมัติอนุญาตไม่รายงานตามลำดับชั้นการบังคับบัญชาทำให้เอกสารราชการเกิดความผิดพลาด</p> <p><b>ข้อสรุป</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองช่างต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว  
 รายงานประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภายในหน่วยงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน (๕.๑) มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๕.๒) มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>(๕.๓) มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผล ของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในลักษณะการประเมินด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>(๕.๔) มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลในระดับดี แต่ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

- (๑) กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายประสิทธิ์ โม้หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง <b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่ง การต่างๆ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความชำนาญและ ทักษะในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน ซึ่งอาจทำให้ หน่วยงานเกิดความ เสียหายได้</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายงานอย่างชัดเจน บัญชี</p> <p>๒. มีผู้อำนวยการกองช่าง ติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายงานอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความชำนาญและทักษะ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความผิดพลาด ส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้า</p> <p>๒. งานที่ต้องขออนุมัติ อนุญาต ไม่รายงาน ตามลำดับขั้น ทำให้เอกสาร ราชการเกิดความผิดพลาด</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องผ่านทาง เพื่อนในเครือข่ายสหสาขา ๒. ติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด และมีการรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นระยะ</p>	<p>กองช่าง -นาย ประสิทธิ์ โมहित (ผอ.กอง ช่าง)</p>

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายประสิทธิ์ โมहित)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗