



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์
ที่ บร ๘๘๗๐๑ / ๓๙๐ วันที่ ๓๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘
เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘
เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ที่ ๖๕/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อยประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕

๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ , ภาคผนวก ก, ภาคผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายใน วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายใน วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขขององค์กร เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายไสว พลสม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

รับทราบ

(นายทินภัทร ชันไธสง)

ผู้อำนวยการกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ บร ๘๒๑๐๓/๒๕๖๘

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

กองช่าง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นายทินภัทร ชันไรสง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น.....

ลงชื่อ

(นางกณิศา จันทรัมย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

ความเห็น.....

ลงชื่อ

(นายไสว พลสม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กองช่าง</p> <p>๑.๑.๑ งานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑.๒ งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๑.๑.๓ งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๑.๑.๔ งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กองช่าง</p> <p>๒.๑.๑ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและ ตัดแปลงอาคารต่างๆ เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงต่อเติมอาคารต่างๆ ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต <p>๓.๑.๒ กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า เนื่องจาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ - การปฏิบัติงานไฟฟ้าสาธารณะมีความเสี่ยงและอันตรายสูง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กองช่าง</p> <p>๓.๑.๑ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง <p>๓.๑.๒ กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ให้ครบสมบูรณ์ 	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ซึ่งผู้บริหารและผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องทำการปรับปรุงการควบคุมภายในเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้วตามแบบ ปค. ๕ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ ๒. กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กองช่าง มีการใช้สารสนเทศและการสื่อสารในหลายช่องทาง เช่น การใช้หนังสือราชการในการติดต่อประสานงานทั้งในหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก มีการออกคำสั่ง ประกาศต่าง ๆ มีการใช้เทคโนโลยีในการสื่อสาร เช่น การใช้โทรศัพท์ในการติดต่อสื่อสารได้อย่างรวดเร็ว มีการใช้ Application ในการติดต่อทั้ง Line, Messenger การใช้ Internet ในการสืบค้นข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้งาน มีการใช้ Facebook เป็นสื่อในการประชาสัมพันธ์การปฏิบัติงานตลอดทั้งข่าวสารต่างๆ ให้ประชาชนรับทราบ การใช้ป้ายประกาศ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆและการใช้เสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑.๑ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ มีกิจกรรมการติดตามผล ดังนี้ - มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายว่าด้วยการขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๕.๑.๒ กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า - วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ - การปฏิบัติงานไฟฟ้าสาธารณะมีความเสี่ยงและอันตรายสูง</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในพร้อมด้วยวิธีการการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นายทินภัทร ชันโฮง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่ แผ่นดินำเป็นการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสียหาย ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรม ๑. การขออนุญาตก่อสร้างและ ตัดแปลงอาคารต่างๆ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขอ อนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคาร ต่างๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ	- การขออนุญาต ก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่างๆ ผู้ ขออนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการไม่ ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	- มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ชัดเจน - ประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลนาโพธิ์ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วย การขออนุญาต ก่อสร้าง	- การขออนุญาต ก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วนเนื่องจาก ไม่ทราบระเบียบ กฎหมายตาม พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	- การขออนุญาต ก่อสร้างและตัดแปลง ต่อเติมอาคารต่างๆ ผู้ ขออนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วน และผู้ขอ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขอ อนุญาต	- ประชาสัมพันธ์ตาม สื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลนาโพธิ์ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการ ขออนุญาตก่อสร้าง	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานประเมินผลการทำงาน

สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรม ๒. กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตอบสนองของความต้องการของประชาชน	- วัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่มี ความปลอดภัยเพียงพอ - การปฏิบัติงานไฟฟ้าสาธารณะมีความเสี่ยงและอันตรายสูง	- มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน และจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุที่ยาวนานยิ่งขึ้น - ประชาชนสามารถรายงานหรือแจ้งเรื่องไฟฟ้าสาธารณะชำรุดได้	- การตั้งงบประมาณจัดซื้อจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการ หรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทานและอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง	- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน	- ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้ครบสมบูรณ์	กองช่าง



ลงชื่อ

(นายทินภัทร ชื่นไธสง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

วันที่