

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ภารกิจงานควบคุมและออกแบบงานก่อสร้าง

- ขาดวิศวกรในการดูแลการออกแบบงานก่อสร้าง

๑.๒ ภารกิจงานไฟฟ้าสาธารณะ

- ปัญหางานไฟฟ้าสาธารณะมีจำนวนมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน

๒.๒ แนวทางการแก้ไขได้กำหนดไว้ในแบบ ปค.๕ ในช่อง “การปรับปรุงการควบคุมภายใน” ซึ่งรายละเอียดของแต่ละส่วนจะกำหนดไว้อย่างชัดเจน

ลายมือชื่อ.....

(นายสมบัติ สายส่อ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้าน งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง งานไฟฟ้าสาธารณะ มีดังนี้ <u>๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - ขาดวิศวกรในการดูแลการออกแบบงานก่อสร้าง - การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากขั้นตอนของการออกแบบที่ต้องมีผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบแปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง รวมถึงสัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบละเมิดของเจ้าหน้าที่เกิดขึ้นได้ - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่รับผิดชอบมาก <u>๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง : ไม่สามารถควบคุมวัสดุในการก่อสร้างได้ ผู้รับเหมาเป็นรายเดิมผลงานมาตรฐานที่ดำเนินงานอยู่ในระดับปานกลาง - งานไฟฟ้าสาธารณะ : การสำรวจไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปอย่างล่าช้า และข้อมูลยังไม่ครบถ้วน ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ๒. การประเมินความเสี่ยง - งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง : เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดวิศวกรในการดูแลการออกแบบงานก่อสร้าง การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากขั้นตอนของการออกแบบที่ต้องมีผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบแปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง รวมถึงสัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบละเมิดของเจ้าหน้าที่เกิดขึ้นได้ - งานไฟฟ้าสาธารณะ : เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่รับผิดชอบมาก	กองช่าง : ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ งานประจำ ในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง ๒. งานไฟฟ้าสาธารณะ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม หลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า - จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ - งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง - งานไฟฟ้าสาธารณะ ซึ่งงานทั้ง ๒ งาน จะต้องทำแบบการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามแบบการปรับปรุงการควบคุมภายใน และวิเคราะห์ประเมิน รายงานในคราวต่อไป

การสำรวจไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปอย่างล่าช้า และข้อมูล
ยังไม่ครบถ้วน ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม
เพิ่มเติม

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้
ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการ
ในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อ
เพิ่มทักษะ เทคนิค ที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติ
หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๓.๓ จัดหาอุปกรณ์และเครื่องมือป้องกันอันตรายแก่
เจ้าหน้าที่ความสามารถ เหมาะสมกับตำแหน่งหรือตรงกับ
สายงาน

๓.๔ แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ
ตามลำดับการแจ้งในบันทึกข้อร้องเรียน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติ
ราชการ

- การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ

๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง

๑. การติดต่อประสานงานภายในกองช่าง และทุกส่วน
ของ อบต. ในการดำเนินการกิจเพื่อให้เป็นไปตาม
เป้าหมายและวัตถุประสงค์

๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก

- มีการส่งหนังสือ/เอกสาร/แผ่นพับประชาสัมพันธ์/
ประกาศ ให้ประชาชนรู้และรับทราบข่าวสารทางสื่อต่างๆ
ในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ

๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร

- มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน
หน่วยงานต่างๆในการปฏิบัติงานรับส่งข้อมูล เอกสาร
ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ

๕. กิจกรรมการติดตามผล

- ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการควบคุมภายใน
อย่างต่อเนื่อง โดยใช้แบบสอบถาม แบบสอบถาม แบบ
ประเมินผล แบบรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการ
ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน นอกจากนี้มีการติดตาม
ผลระหว่างการทำงานอย่างเป็นทางการและไม่เป็น
ทางการ กรณีพบข้อบกพร่อง หรือความเสี่ยงก็ต้อง
ดำเนินการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การ
บริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการในส่วนที่

เกี่ยวข้องและดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องให้ประสบ ความสำเร็จและทันเวลาที่	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

.....

.....

.....

ลายมือชื่อ.....



(นายสมบัติ สายส่อ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายในควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- การออกแบบโครงการต่างๆและการเลือกใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคากลางยังขาดมาตรฐานงานวิศวกรรมโครงสร้างด้านการออกแบบดูแลอย่างต่อเนื่อง	- มีรายงานการใช้วัสดุก่อสร้างตามแบบประมาณราคากลาง - มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.สภาพแวดล้อมภายใน - ขาดวิศวกรในการดูแลการออกแบบงานก่อสร้าง - การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากขั้นตอนของการออกแบบที่ต้องมีผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงานอาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบและอาจทำให้ต้องมี	- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิคที่	กองช่าง		

๒. ภารกิจงานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ดำเนินการด้านซ่อมแซมไม่ไฟฟ้าสาธารณะ และ การขยายเขตไฟฟ้าในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. เป็นไปอย่างมี	- ช่างไฟฟ้าไม่มีอุปกรณ์ป้องกันตนเองทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย - ปัญหางานไฟฟ้าสาธารณะมีจำนวนมาก	- ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวัง - แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนด้านงานไฟฟ้าสาธารณะตามลำดับการแจ้งในบันทึกข้อร้องเรียน	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ที่ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่รับผิดชอบมาก ๒.สภาพแวดล้อมภายนอก	การแก้ไขแบบแปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง รวมถึงสัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบทางละเมิดของเจ้าหน้าที่เกิดขึ้นได้ ๒.สภาพแวดล้อมภายนอก - ไม่สามารถควบคุมวัสดุในการก่อสร้างได้ - ผู้รับเหมาเป็นรายเดิมผลงานมาตรฐานที่ดำเนินงานอยู่ในระดับปานกลาง	เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง
๒. ภารกิจงานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ดำเนินการด้านซ่อมแซมไม่ไฟฟ้าสาธารณะ และ การขยายเขตไฟฟ้าในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. เป็นไปอย่างมี	- ช่างไฟฟ้าไม่มีอุปกรณ์ป้องกันตนเองทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย - ปัญหางานไฟฟ้าสาธารณะมีจำนวนมาก	- ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวัง - แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนด้านงานไฟฟ้าสาธารณะตามลำดับการแจ้งในบันทึกข้อร้องเรียน	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก ๑.สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ที่ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่รับผิดชอบมาก ๒.สภาพแวดล้อมภายนอก	- ปัญหางานไฟฟ้าสาธารณะมีจำนวนมาก	- จัดหาอุปกรณ์และเครื่องมือป้องกันอันตรายแก่เจ้าหน้าที่ - แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนด้านงานไฟฟ้าสาธารณะตามลำดับการแจ้งในบันทึกข้อร้องเรียน	กองช่าง

ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล			- การสำรวจไฟฟ้า สาธารณะเป็นไปอย่าง ล้าช้า และข้อมูลยังไม่ ครบถ้วน ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม			
------------------------------	--	--	---	--	--	--



ลายมือชื่อ.....

(นายสมบัติ สายส่อ)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอเมือง จ.สุพรรณบุรี
 วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑