

-คู่ฉบับ-

๒๖๖-๖๖

ที่ นพ ๕๑๐๐๘/ ๓๖๒๒

สำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
(๖) ๑๕๑/๑ ถนนนครพนม-ท่าอุเทน นพ ๔๘๐๐๐

อำนาจคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

อ้างถึง หนังสือจังหวัดนครพนม ส่วนที่สุต ที่ นพ ๐๐๐๓/๑๕๗๖๕ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. สำเนาหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ
 ๒. สำเนารายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
 ๓. สำเนารายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด
 ๔. สำเนารายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบฯ (แบบ ปค.๖) จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือจังหวัดนครพนมส่วนที่สุต ที่ นพ ๐๐๐๓/๑๕๗๖๕ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัดนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แจ้งให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาขออนุมัติและจัดส่งแบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครพนมและสำเนาให้สำนักงานจังหวัดนครพนม ภายในวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๓ นั้น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้สำนักงานจังหวัดนครพนม รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมเกียรติ สิริตัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐-๔๒๕๑-๑๖๐๔

.....รท.หน.หน่วยตรวจสอบภายใน
.....เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ
.....ผู้พิมพ์



24 ธ.ค. 2563

-คู่ฉบับ-

๒๕๖๓

ที่ นพ ๕๑๐๐๘/ ๓๒๒๑

สำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
๑๕๑/๑ ถนนนครพนม-ท่าอุเทน นพ ๕๘๐๐๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

อ้างถึง ๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบฯ (แบบ ปค.๖)
จำนวน ๑ ชุด

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔
และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ กรณีองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอต่อหัวหน้า
หน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๔๐ วัน
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครพนม รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่
ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมเกียรติ ศิริตัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร. ๐-๕๒๕๑-๑๖๐๔

รท.หน.หน่วยตรวจสอบภายใน

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ

ผู้พิมพ์

24 ธ.ค. 2563

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เห็นว่าการควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของ ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การรักษาความปลอดภัยภายในบริเวณสำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัด นครพนม

- การติดตั้งกล้องวงจรปิดยังไม่ครบทุกจุดที่มีความเสี่ยงในการเดินตรวจเวรยามไม่ทั่วถึง

๑.๒ การรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน โครงการจัดงานหรือส่งเสริมสนับสนุน กิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นของจังหวัด นครพนม

- การจัดส่งเอกสารการรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนยังมีความล่าช้า

๑.๓ การบันทึกข้อมูลระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas

- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์การลงระบบผิดพลาดบ้างเล็กน้อย
- ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีการเปลี่ยนแปลงระบบใหม่

๑.๔ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายล่าช้า

- การรวบรวมข้อมูลในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีล่าช้า

๑.๕ การจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการดำเนินงาน

๑.๖ การรักษาทรัพย์สินของทางราชการ

- การปรับปรุงซ่อมแซมห้องปฏิบัติงานของกองกิจการสภา อบจ.นครพนมยังไม่ทั่วถึงและไม่ครอบคลุมทุกจุดที่มีความชำรุด

๑.๗ การควบคุมการก่อสร้างโครงการตามข้อบัญญัติและโครงการเงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น

- โครงการก่อสร้างมีจำนวนมากทำให้เกิดความล่าช้าไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันทั่วถึง
- ยานพาหนะที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับการใช้งาน

๑.๘ การเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกล

- ไม่สามารถนำยานพาหนะและเครื่องจักรกลมาจอดเก็บรักษาไว้ที่อาคารสำนักงานได้ เนื่องจากการปฏิบัติงานภาคสนามเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีระยะทางที่ห่างไกลจากสำนักงาน อบจ.นครพนม

๑.๙ การปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ส่วนราชการย่อยในหน่วยงานยังไม่เข้าใจการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การรักษาความปลอดภัยภายในบริเวณสำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

- ติดตั้งกล้องวงจรปิดรอบบริเวณที่ตั้งอาคารสำนักงาน ในจุดที่มีความเสี่ยงในการเดินตรวจเวรยามไม่ทั่วถึง เพิ่มเติมให้ครบทุกจุด

๒.๒ การรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน โครงการจัดงานหรือส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมทางศาสนา วัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นของจังหวัดนครพนม

- ทำหนังสือแจ้งหน่วยงานผู้ขอรับเงินอุดหนุนให้ทราบถึงขั้นตอนและแนวทางการรายงานผลเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินอุดหนุนตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดแนวทางและข้อตกลงร่วมกัน

๒.๓ การบันทึกข้อมูลระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสม่ำเสมอ
- สอบถามเรื่องที่เกิดปัญหาในส่วนกลางและหน่วยงานอื่นที่มีความรู้ความเข้าใจ

๒.๔ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายล่าช้า

- ประสานงานผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูลและคัดเลือกโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาที่จัดทำไว้แล้วเพื่อความรวดเร็วและมีความถูกต้องในการรวบรวมข้อมูลแผนงานโครงการในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายต่อไป

๒.๕ การจัดซื้อจัดจ้าง

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมที่เกี่ยวกับ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างฯ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- ประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดแบบฟอร์มให้เป็นแนวทางเดียวกันในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๖ การรักษาทรัพย์สินของทางราชการ

- รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ
- แจกซองค่าเงินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ในการซ่อมแซมและปรับปรุงห้องประชุมสภา อบจ.นครพนม และห้องปฏิบัติงานกองกิจการสภา อบจ.นครพนม เพิ่มเติมให้ครบทุกจุดบริเวณที่เกิดความชำรุด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของทางราชการต่อไป

๒.๗ การควบคุมการก่อสร้างโครงการตามข้อบัญญัติและโครงการเงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น

- ประชุมหารือเพื่อปรับปรุงหาแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับระเบียบของทางราชการ
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพ มีความรอบคอบรัดกุม และรวดเร็วมากยิ่งขึ้น
- จัดหายานพาหนะสำหรับใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติม

๑.๘ การเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกล

- แต่งตั้งคณะทำงานตรวจสอบการปฏิบัติงานและการจัดเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกลในสถานที่จัดเตรียมไว้
- ประชุมชี้แจงเพื่อทำความเข้าใจถึงผลกระทบในเรื่องการเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกล เพื่อหาทางแก้ไข
- ทำเรื่องขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้นำเครื่องจักรกลจอดเก็บรักษาไว้เขตชุมชน บ้านผู้นำหมู่บ้าน/ชุมชน วัด และสถานที่อื่นบางโอกาส หรือสถานที่อื่นในพื้นที่ปฏิบัติงานที่เห็นว่าจะมีความปลอดภัย

๒.๙ การปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ประชุมร่วมกันระหว่างส่วนราชการย่อยในหน่วยงานเพื่อชี้แจงและกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

ลงมือชื่อ

(นายสมเกียรติ ศิริตัน)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

.....ร.ก.หน.หน่วยตรวจสอบภายใน

.....เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ

.....ผู้พิมพ์

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต จริยธรรม โดยมีการประกาศนโยบายป้องกันการรับสินบน ผลประโยชน์อื่นใดเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตประพฤติมิชอบ เพื่อให้บุคลากรองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้มอบนโยบายแนวทางการปฏิบัติราชการให้แก่ ข้าราชการลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมใช้เป็นแนวทางปฏิบัติราชการ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองกิจการสภา กองพัสดุและทรัพย์สิน และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคคลได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินกาเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับภารกิจและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติงานจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เรื่องการจัดเก็บภาษี เช่น ลงเว็บไซต์ แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๒ อบจ.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบจ.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ ในการจัดเก็บภาษี เช่น ลงเว็บไซต์ของอบจ. แผ่นพับ บ้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ได้แก่ เว็บไซต์หน่วยงานเฟซบุ๊ก</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบจ.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อเกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ ออจ.มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การกึ่งตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์

ลงมือชื่อ



(นายสมเกียรติ ศิริตัน)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

.....รก.ทน.หน่วยตรวจสอบภายใน
เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ
ผู้พิมพ์

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด การรักษาความปลอดภัยภายในบริเวณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม วิสาหกิจ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการศึกษา ปลอดภัยภายในบริเวณสำนักงานองค์การ บริหารส่วนจังหวัดนครพนมเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและป้องกันกาเกิดความเสี่ยงที่จะ เกิดขึ้นกับองค์กร	พื้นที่ตั้งสำนักงานองค์การ บริหารส่วนจังหวัดนครพนมติด กับลำน้ำโขงซึ่งเป็นช่องทางที่ ลักลอบทำผิดกฎหมายได้ง่าย	๑.มีคำสั่งให้อยู่เวร ยามอย่างชัดเจน ๒.มีกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ ไม่ปฏิบัติตามที่อยู่ที่ เวรยาม	ผู้อยู่เวรยามปฏิบัติตาม คำสั่งอย่างเคร่งครัดซึ่งถือว่า เป็นการควบคุมภายในที่ เพียงพอในระดับตั้งแต่ทั้งนี้ การเดินตรวจเวรยามไม่ สามารถมองเห็นได้ทั่วทั้ง บริเวณฯ จึงมีการติดตั้งกล้อง วงจรปิดบางจุดที่ไม่สามารถ เดินตรวจได้เวรยามได้ทั่วถึง	การติดตั้งกล้องวงจร ปิดยังไม่ครบทุกจุดที่ มีความเสี่ยงในการ เดินตรวจเวรยามไม่ ทั่วถึง	ติดตั้งกล้องวงจรปิด บริเวณที่ตั้งอาคาร สำนักงาน ในจุดที่มีความ เสี่ยงในการเดินตรวจเวร ยามไม่ทั่วถึง เพิ่มเติมให้ ครบทุกจุด	สำนักปลัด อบจ.

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>องค์การศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม การรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน โครงการจัดงานหรือส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรม ทางศาสนา วัฒนธรรมประเพณีและภูมิปัญญา พื้นถิ่นของจังหวัดนครพนม</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบที่เกี่ยวข้องและรวดเร็วทัน เหตุการณ์</p>	<p>เอกสารรายงานผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนของหน่วยงาน ที่ขอรับอุดหนุนรายละเอียดยังไม่ ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p> <p>๒. ติดต่อบริษัทรับ จ้างหน่วยงานที่ขอรับ เงินอุดหนุน จัดส่ง เอกสารรายละเอียด เพิ่มเติมให้ครบถ้วน</p>	<p>มีการควบคุมภายในที่มีผู้มี ความเพียงพอระดับหนึ่ง แต่ ทั้งนี้การรวบรวมเอกสาร รายละเอียดการรายงานผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนมาให้ ครบถ้วนยังมีความล่าช้าอยู่</p>	<p>การจัดส่งเอกสาร การรายงานผลการ ใช้จ่ายเงินอุดหนุน ยังมีความล่าช้า</p>	<p>๑. ทำหนังสือแจ้ง หน่วยงานผู้ขอรับเงิน อุดหนุนให้ทราบถึง ขั้นตอนและแนวทางการ รายงานผลเกี่ยวกับการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนตาม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. กำหนดแนวทางและ ข้อตกลงร่วมกัน</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>องค์คลัง/ฝ่ายบัญชี</p> <p>การบันทึกข้อมูลระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-laas การลงระบบมีความซับซ้อน หลากหลาย ทำให้เกิดการวิเคราะห์ผิดพลาด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการอบรม ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas ทุกปี</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่สอบถามข้อสงสัย กับส่วนกลางและหน่วยงานอื่นที่มีความรู้ความเข้าใจเสมอ</p>	<p>การควบคุมภายในมีความเพียงพอระดับหนึ่ง</p> <p>- ทุกส่วนราชการ อบรม นครพนมสามารถเข้าใช้งานตามระบบระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-laas</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่วิเคราะห์การลงระบบผิดพลาดบ้างเล็กน้อย</p> <p>๒. ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-laas มีการเปลี่ยนแปลงระบบใหม่</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสม่ำเสมอ</p> <p>๒. สอบถามเรื่องข้อผิดพลาดเกี่ยวกับส่วนกลางและหน่วยงานอื่นที่มีความรู้ความเข้าใจ</p>	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>กองแผนและงบประมาณ</p> <p>การจัดทำงบประมาณรายจ่ายล่าช้า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความรวดเร็วเรียบร้อย ครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีความล่าช้าในการรวบรวมข้อมูลโครงการในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีปรากฏว่าไม่คัดเลือกโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่จะมีการเพิ่มเติมแผนใหม่ ทำให้ไม่สามารถเสนอร่างข้อบัญญัติได้ภายในวันที่ ๑๕ สิงหาคม</p>	<p>๑.ดำเนินการตามปฏิทินการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ทบทวนที่กึ่งรั้งจัดให้ทุกส่วนราชการเสนอแผนงานโครงการให้ทันภายในเวลาที่กำหนด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำร็จในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากเกิดความล่าช้าในการรวบรวมข้อมูล แผนงานโครงการ ในการจัดทำงบประมาณ อันเกิดจากไม่คัดเลือกโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น แต่จะมีการเพิ่มเติมแผนใหม่ ทำให้เกิดความล่าช้าในการรวบรวมข้อมูลใน การจัดทำงบประมาณ</p>	<p>การรวบรวมข้อมูลในการจัดทำงบประมาณรายจ่าย มีความล่าช้า</p>	<p>ประสานงานผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูล และคัดเลือกโครงการที่มีอยู่ในแผนพัฒนาที่จัดทำแล้ว เพื่อความรวดเร็วและมีความถูกต้องในการรวบรวมข้อมูล แผนงานโครงการในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายต่อไป</p>	<p>กองแผนและงบประมาณ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>กองพัสดุและทรัพย์สิน การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเป็นการใช้งบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์อันสูงสุดแก่สาธารณะ</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานของรัฐก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงานของรัฐ และสามารถตรวจสอบได้เพื่อป้องกันปัญหาการทุจริต</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดหาพัสดุเกิดความรวดเร็วและต้องความมากยิ่งขึ้น</p>	<p>- ร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุแบบรูปรายการงานก่อสร้างบางรายการมีความไม่ชัดเจน ไม่ยืดหยุ่น ขาดจดจอบไม่สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน ส่งผลให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการดำเนินงาน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามพ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ปฏิบัติตามกฎหมายกระทรวงที่ออกตามความใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. ปฏิบัติตามประกาศที่ออกตาม ความใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๕. มีคำสั่งมอบหมายงานภายในกอง</p> <p>๖. มีการกลั่นกรองและตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p>	<p>มีการควบคุมที่สามารถควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่มีการปรับปรุงเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลง พ.ร.บ.ระเบียบหนังสือสั่งการอยู่เสมอ โดยเฉพาะการวางขอบเขตงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุแบบรูปรายการงานก่อสร้างบางรายการมีความไม่ชัดเจน ไม่ยืดหยุ่น ตลอดจนไม่สอดคล้องกับสภาพการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการทำงาน</p> <p>๑. ประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดแบบฟอร์มให้เป็นแนวทางเดียวกันในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ได้รับการอบรมที่เกี่ยวข้อง พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดแบบฟอร์มให้เป็นแนวทางเดียวกันในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>กองพัสดุและทรัพย์สิน</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>กองกิจการสภา</p> <p>การรักษาทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเป็นการรักษาทรัพย์สินขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดนครพนม ให้อยู่ในสภาพดี เป็น ปกติ ไม่เป็นอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>หลังคาของอาคาร</p> <p>สำนักงานองค์การบริหาร</p> <p>ส่วนจังหวัดนครพนม เกิด</p> <p>รอยรั่ว เมื่อฝนตกทำให้มี</p> <p>น้ำหยด และมีน้ำไหลซึม</p> <p>ผ่านฝ้าเพดาน ทำให้เกิด</p> <p>ความเสียหายต่อเอกสาร</p> <p>และทรัพย์สินของทาง</p> <p>ราชการ อีกทั้งยังไม่</p> <p>เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติ</p> <p>ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. รายงาน</p> <p>ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๒. แจ้งกองช่าง</p> <p>ดำเนินการในส่วนที่</p> <p>เกี่ยวข้อง ในการ</p> <p>ซ่อมแซมและปรับปรุง</p> <p>หลังคา ฝ้าเพดานห้อง</p> <p>ประชุมสภา อบจ.</p> <p>นครพนม และห้อง</p> <p>ปฏิบัติงานกองกิจการ</p> <p>สภา อบจ. ให้สามารถ</p> <p>ใช้งานได้ติดตามปกติ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี</p> <p>อยู่มีความเพียงพอระดับ</p> <p>หนึ่ง เนื่องจากที่ผ่านมา</p> <p>เคยดำเนินการซ่อมแซม</p> <p>และปรับปรุงแก้ไข</p> <p>หลังคา สบง.อบจ.นพ.</p> <p>หลายครั้งแล้ว แต่ยังมี</p> <p>ปัญหา น้ำรั่วซึมผ่านฝ้า</p> <p>เพดานมาตลอด</p> <p>เนื่องจากหลังคาเกิด</p> <p>ความชำรุดเสียหาย</p> <p>เสื่อมสภาพตามอายุการ</p> <p>ใช้งาน เป็นจำนวน</p> <p>หลายจุดและมีบริเวณ</p> <p>กว้าง</p>	<p>การปรับปรุง</p> <p>ซ่อมแซมห้อง</p> <p>ปฏิบัติงานของกอง</p> <p>กิจการสภา อบจ.</p> <p>นครพนม และห้อง</p> <p>ยังไม่ทำถึงและไม่มี</p> <p>ครอบคลุมทุกจุดที่</p> <p>มีความชำรุด</p>	<p>๑. รายงาน</p> <p>ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๒. แจ้งกองช่าง</p> <p>ดำเนินการในส่วนที่</p> <p>เกี่ยวข้อง ในการ</p> <p>ซ่อมแซมและปรับปรุง</p> <p>ห้องประชุมสภา อบจ.</p> <p>นครพนม และห้อง</p> <p>ปฏิบัติงานกองกิจการ</p> <p>สภา อบจ. เพิ่มเติมให้</p> <p>ครบทุกจุดบริเวณที่เกิด</p> <p>ความชำรุด เพื่อป้องกัน</p> <p>ไม่ให้เกิดความเสียหาย</p> <p>ต่อทรัพย์สินของทาง</p> <p>ราชการต่อไป</p>	<p>กองกิจการสภา</p> <p>องค์การบริหาร</p> <p>ส่วนจังหวัด</p> <p>นครพนม</p> <p>กองช่างองค์การ</p> <p>บริหารส่วน</p> <p>จังหวัดนครพนม</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบกำหนดเสร็จ
<p>กองช่าง</p> <p>การควบคุมการก่อสร้างโครงการตามข้อบัญญัติและโครงการเงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อวางแผนการควบคุมการก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพและระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้างเป็นไปตามแบบแปลนและระยะเวลาที่ทางราชการกำหนดตามสัญญา</p>	<p>๑. ในแต่ละปีมีโครงการที่เป็นการก่อสร้างโครงการพื้นฐานเป็นจำนวนมากและเป็นโครงการที่มีความหลากหลายทำให้ช่างที่ได้รับมอบหมายควบคุมการก่อสร้างแต่ละคนได้รับการก่อสร้างมากกว่าหนึ่งปีตามความเสี่ยงที่การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผนแบบแปลนและระยะเวลาที่กำหนดได้</p> <p>๒. ยานพาหนะสำหรับใช้ในการออกปฏิบัติงานไม่มีเพียงพอกับการใช้งาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้สอดคล้องกับตำแหน่งและสายงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องของทางราชการ</p> <p>๓. มีการรายงานผลการปฏิบัติงานประจำทุกสัปดาห์</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอในบางส่วนทั้งนี้การปริมาณงานโครงการก่อสร้างไม่เป็นจำนวนมากทำให้เกิดความล่าช้าไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p> <p>ส่วนมากทำให้เกิดความล่าช้าไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p> <p>ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที</p> <p>และประชาชนได้พบปะพูดคุยกัน</p> <p>และประชาชนได้พบปะพูดคุยกัน</p>	<p>๑. โครงการก่อสร้างมีเป็นจำนวนมากทำให้เกิดความล่าช้าไม่ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้</p> <p>๒. ยานพาหนะที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับการใช้งาน</p>	<p>๑. ประชุมหารือเพื่อปรับปรุงแผนแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับระเบียบของทางราชการ</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพ มีความรอบคอบและรัดกุม และรวดเร็วมากยิ่งขึ้น</p> <p>๓. จัดหายานพาหนะสำหรับใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติม</p>	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
<p>กองช่าง</p> <p>การเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเก็บรักษายานพาหนะและเครื่องจักรกลถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และเป็นการป้องกันทรัพย์สินของทางราชการ ไม่ให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>การปฏิบัติงานภาคสนาม เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง ไม่สามารถนำยานพาหนะและเครื่องจักรกลมาจอดเก็บรักษาไว้ที่สำนักงานได้</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งให้ออกปฏิบัติงานภาคสนาม รับผิดชอบยานพาหนะ และเครื่องจักรกลที่รับผิดชอบ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอระดับหนึ่ง เนื่องจาก ๑.มีโรงจอดรถเก็บรักษา ยานพาหนะและ เครื่องจักรกล ที่สำนักงาน ๒.เก็บรักษาไว้เขตชุมชน บ้านผู้มีบ้าน/ชุมชน วัด และสถานที่อื่นบาง โอกาส หรือสถานที่อื่น ในพื้นที่ปฏิบัติงานที่เห็น ว่ามีความปลอดภัย</p>	<p>ไม่สามารถนำ ยานพาหนะและ เครื่องจักรกลมาจอดเก็บรักษาไว้ที่ อาคารสำนักงานได้ เนื่องจาก การปฏิบัติงาน ภาคสนามเป็นไป อย่างต่อเนื่อง และมีระยะทางที่ ห่างไกลจาก สำนักงาน อบจ. นครพนม</p>	<p>๓. แต่งตั้งคณะทำงาน ตรวจสอบการปฏิบัติงาน และการจัดเก็บ ยานพาหนะและ เครื่องจักรกลในสถานที่ จัดเตรียมไว้ ๒.ประชุมชี้แจงเพื่อทำ ความเข้าใจถึงผลกระทบ ในเรื่องการเก็บรักษา ยานพาหนะและ เครื่องจักรกล เพื่อ ทหาทางแก้ไข ๓.ทำเรื่องขออนุญาต ผู้บังคับบัญชา ให้นำ เครื่องจักรกลจอดเก็บ รักษาไว้เขตชุมชน บ้านผู้มีบ้าน/ชุมชน วัด และสถานที่อื่นบาง โอกาส หรือสถานที่อื่น ในพื้นที่ปฏิบัติงานที่เห็น ว่ามีความปลอดภัย</p>	<p>กองช่างองค์การ บริหารส่วน จังหวัดนครพนม</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ
หน่วยงานตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง	เจ้าหน้าที่หน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย ยังขาดความเข้าใจเรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่สำหรับ อปท.	๑. ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้	การควบคุมภายในที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง ทั้งนี้ยังต้องพัฒนาบุคลากรเพิ่มเติม	ส่วนราชการย่อย ในหน่วยงานยังไม่เข้าใจการ ปฏิบัติงานด้านการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ประชุมร่วมกันระหว่าง ส่วนราชการย่อยใน หน่วยงานเพื่อชี้แจงและ กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานด้านการ บริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบ ภายใน
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานได้						

ลงมือชื่อ



(นายสมเกียรติ ศิริตัน)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่

นายอุยงค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



.....ร.ท.ท.หน่วยตรวจสอบภายใน
เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ
ผู้พิมพ์

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม มีความเสี่ยงในการดำเนินงานของส่วนราชการย่อยประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ รวมกัน ๔ ภารกิจงาน ส่วนมากจะเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีงบประมาณ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นต้องกำกับดูแลการดำเนินการปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบแต่ละงาน ให้มีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้เหมาะสมและเพียงพอ ให้แล้วเสร็จในปีงบประมาณถัดไป (ปีงบประมาณ ๒๕๖๔)

ลงชื่อ



(นางสาวเปรมจิต มาลาต)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

..... รก.ทน.หน่วยตรวจสอบภายใน
..... เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ
..... ผู้พิมพ์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

ที่ ๑๒๑ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ด้านการรายงานด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม ประกอบด้วย

- | | |
|---|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด (๑, ๒) | เป็นรองประธานกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | เป็นกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด | เป็นกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองแผนและงบประมาณ | เป็นกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็นกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | เป็นกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | เป็นกรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | เป็นเลขานุการ |
| ๑๑. นางสาววิจิตรา พิมพ์พันธ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | เป็นผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. นางสาวเปรมจิต ผาเสาด นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | เป็นผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๓. จำเอกถนอมชัย หมอจืด เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส | เป็นผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้ผู้ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
๓. รวบรวม พิจารณาคลังนกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครพนม ภายใน ๔๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เป็นผู้ควบคุม กำกับแนวทางการดำเนินงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สืบรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ระดับหน่วยงานย่อย ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานดังกล่าวส่งเลขานุการฯ (center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ ดังนี้

(๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

(๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เพื่อสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครพนม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ

(แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙

(๒) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

(๓) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

(๔) แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบ ปค. ๖) เป็นแบบสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานการประเมินผลตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนมทราบ

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปแบบ

๖. งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมชอบ นิตินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดนครพนม



พระราชบัญญัติ

การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ

พ.ศ. ๒๕๕๘

ภูมิพลอดุลยเดช ป.ร.

ให้ไว้ ณ วันที่ ๑๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๘

เป็นปีที่ ๙๐ ในรัชกาลปัจจุบัน

พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มีพระบรมราชโองการโปรดเกล้าฯ ให้ประกาศว่า

โดยที่เป็นการสมควรมีกฎหมายว่าด้วยการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ

จึงทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ ให้ตราพระราชบัญญัติขึ้นไว้โดยคำแนะนำและยินยอมของ สภานิติบัญญัติแห่งชาติ ดังต่อไปนี้

มาตรา ๑ พระราชบัญญัตินี้เรียกว่า “พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘”

มาตรา ๒ พระราชบัญญัตินี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป เว้นแต่มาตรา ๑๗ ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

มาตรา ๓ พระราชบัญญัตินี้ให้ใช้บังคับกับบรรดาการอนุญาต การจดทะเบียนหรือการแจ้ง ที่มีกฎหมายหรือกฎกำหนดให้ต้องขออนุญาต จดทะเบียน หรือแจ้ง ก่อนจะดำเนินการใด

บทบัญญัติของกฎหมายหรือกฎใดที่ขัดหรือแย้งกับพระราชบัญญัตินี้ให้ใช้พระราชบัญญัตินี้แทน
มาตรา ๔ ในพระราชบัญญัตินี้

“เจ้าหน้าที่” หมายความว่า เจ้าหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง

“อนุญาต” หมายความว่า การที่เจ้าหน้าที่ยินยอมให้บุคคลใดกระทำการใดที่มีกฎหมายกำหนดให้
ต้องได้รับความยินยอมก่อนกระทำการนั้น และให้หมายความรวมถึงการออกใบอนุญาต การอนุมัติ
การจดทะเบียน การขึ้นทะเบียน การรับแจ้ง การให้ประทานบัตรและการให้อาชญาบัตรด้วย

“ผู้อนุญาต” หมายความว่า ผู้ซึ่งกฎหมายกำหนดให้มีอำนาจในการอนุญาต

“พนักงานเจ้าหน้าที่” หมายความว่า พนักงานเจ้าหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาต

“กฎหมายว่าด้วยการอนุญาต” หมายความว่า บรรดากฎหมายที่มีบทบัญญัติกำหนดให้
การดำเนินการใดหรือการประกอบกิจการใดจะต้องได้รับอนุญาตก่อนจึงจะดำเนินการได้

“คำขอ” หมายความว่า คำขออนุญาต

มาตรา ๕ พระราชบัญญัตินี้มีใช้บังคับแก่

(๑) รัฐสภาและคณะรัฐมนตรี

(๒) การพิจารณาพิพากษาคดีของศาลและการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ในกระบวนการพิจารณาคดี
การบังคับคดี และการวางทรัพย์

(๓) การดำเนินงานตามกระบวนการยุติธรรมทางอาญา

(๔) การอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(๕) การอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการทางทหารด้านยุทธการ รวมทั้งตามกฎหมายเกี่ยวกับการ
ควบคุมยุทธภัณฑ์ และกฎหมายว่าด้วยโรงงานผลิตอาวุธของเอกชน

การยกเว้นไม่ให้นำบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัตินี้มาใช้บังคับแก่การดำเนินกิจการใดหรือกับ
หน่วยงานใดนอกจากที่กำหนดไว้ในวรรคหนึ่ง ให้ตราเป็นพระราชกฤษฎีกา

มาตรา ๖ ทุกห้าปีนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้ผู้อนุญาตพิจารณากฎหมาย
ที่ให้อำนาจในการอนุญาตว่าสมควรปรับปรุงกฎหมายนั้นเพื่อยกเลิกการอนุญาตหรือจัดให้มีมาตรการอื่น
แทนการอนุญาตหรือไม่ ทั้งนี้ ในกรณีที่มีความจำเป็นผู้อนุญาตจะพิจารณาปรับปรุงกฎหมายหรือจัดให้มี
มาตรการอื่นแทนในกำหนดระยะเวลาที่เร็วกว่านั้นก็ได้

ให้ผู้อนุญาตเสนอผลการพิจารณาตามวรรคหนึ่งต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณายกเลิกการอนุญาต
หรือจัดให้มีมาตรการอื่นแทนการอนุญาต ในการนี้ให้คณะรัฐมนตรีรับฟังความคิดเห็นของคณะกรรมการ
พัฒนากฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการกฤษฎีกาประกอบการพิจารณาด้วย

มาตรา ๗ ในกรณีที่มีกฎหมายกำหนดให้การกระทำใดจะต้องได้รับอนุญาต ผู้อนุญาตจะต้องจัดทำ
คู่มือสำหรับประชาชน ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอ

ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ และจะกำหนดให้ยื่นคำขอผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนการมายื่นคำขอด้วยตนเองก็ได้

คู่มือสำหรับประชาชนตามวรรคหนึ่งให้ปิดประกาศไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอ และเผยแพร่ทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และเมื่อประชาชนประสงค์จะได้สำเนาคู่มือดังกล่าว ให้พนักงานเจ้าหน้าที่จัดสำเนาให้ โดยจะคิดค่าใช้จ่ายตามควรแก่กรณีก็ได้ ในกรณีเช่นนั้นให้ระบุค่าใช้จ่ายดังกล่าวไว้ในคู่มือสำหรับประชาชนด้วย

ให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการตรวจสอบขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตที่กำหนดตามวรรคหนึ่งว่าเป็นระยะเวลาที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือไม่ ในกรณีที่เห็นว่าขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนดดังกล่าวล่าช้าเกินสมควร ให้เสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณาและสั่งการให้ผู้อนุญาตดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสมโดยเร็ว

เพื่อประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชน ให้ส่วนราชการจัดให้มีศูนย์บริการร่วมเพื่อรับคำขอและชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับการอนุญาตต่าง ๆ ตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตไว้ ณ ที่เดียวกันตามแนวทางที่คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการกำหนด

มาตรา ๘ ให้เป็นหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการรับคำขอจะต้องตรวจสอบคำขอและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ยื่นพร้อมคำขอให้ถูกต้องครบถ้วน หากเห็นว่าคำขอไม่ถูกต้องหรือยังขาดเอกสารหรือหลักฐานใดให้แจ้งให้ผู้ยื่นคำขอทราบทันที ถ้าเป็นกรณีที่สามารถแก้ไขหรือเพิ่มเติมได้ ในขณะนั้น ให้แจ้งให้ผู้ยื่นคำขอดำเนินการแก้ไขหรือยื่นเอกสารหรือหลักฐานเพิ่มเติมให้ครบถ้วน ถ้าเป็นกรณีที่เมื่ออาจดำเนินการได้ในขณะนั้นให้บันทึกความบกพร่องและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่จะต้องยื่นเพิ่มเติม พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาที่ผู้ยื่นคำขอจะต้องดำเนินการแก้ไขหรือยื่นเพิ่มเติมไว้ในบันทึกดังกล่าวด้วยและให้พนักงานเจ้าหน้าที่และผู้ยื่นคำขอลงนามไว้ในวันทีนั้น

ให้พนักงานเจ้าหน้าที่มอบสำเนาบันทึกตามวรรคหนึ่งให้ผู้ยื่นคำขอไว้เป็นหลักฐาน

ในกรณีที่ผู้ยื่นคำขอได้จัดทำคำขอถูกต้องและแนบเอกสารหรือหลักฐานครบถ้วนตามที่ระบุในคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ แล้ว หรือได้แก้ไขหรือยื่นเอกสารหรือหลักฐานเพิ่มเติมครบถ้วนตามที่พนักงานเจ้าหน้าที่แนะนำหรือตามที่ปรากฏในวันทีตามวรรคหนึ่งแล้ว พนักงานเจ้าหน้าที่จะเรียกเอกสารหรือหลักฐานเพิ่มเติมอื่นใดอีกไม่ได้ และจะปฏิเสธการพิจารณาคำขอนั้นโดยอาศัยเหตุแห่งความไม่สมบูรณ์ของคำขอหรือความไม่ครบถ้วนของเอกสารหรือหลักฐานไม่ได้ เว้นแต่เป็นกรณีที่ความไม่สมบูรณ์หรือความไม่ครบถ้วนนั้นเกิดจากความประมาทเลินเล่อหรือทุจริตของพนักงานเจ้าหน้าที่ และเป็นผลให้ไม่อาจอนุญาตได้ในกรณีนี้ให้ผู้อนุญาตสั่งการตามที่เห็นสมควร และให้ดำเนินการทางวินัยหรือดำเนินคดีกับพนักงานเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ชักช้า

มาตรา ๙ ในกรณีที่ผู้ยื่นคำขอไม่แก้ไขเพิ่มเติมคำขอหรือไม่ส่งเอกสารหรือหลักฐานเพิ่มเติมตามที่พนักงานเจ้าหน้าที่แจ้งให้ทราบหรือตามที่ปรากฏในบันทึกที่จัดทำตามมาตรา ๘ วรรคหนึ่ง ให้พนักงานเจ้าหน้าที่คืนคำขอให้แก่ผู้ยื่นคำขอพร้อมทั้งแจ้งเป็นหนังสือถึงเหตุแห่งการคืนคำขอให้ทราบด้วย

ผู้ยื่นคำขอจะอุทธรณ์คำสั่งคืนคำขอตามวรรคหนึ่ง ตามกฎหมายว่าด้วยวิธีปฏิบัติราชการทางปกครองหรือจะยื่นคำขอใหม่ก็ได้ แต่ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องยื่นคำขอใดภายในระยะเวลาที่กำหนด ผู้ยื่นคำขอจะต้องยื่นคำขอนั้นใหม่ภายในระยะเวลาดังกล่าว

มาตรา ๑๐ ผู้อนุญาตต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ และแจ้งให้ผู้ยื่นคำขอทราบภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่พิจารณาแล้วเสร็จ

เมื่อครบกำหนดเวลาตามที่ระบุไว้ในคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ แล้ว หากผู้อนุญาตยังพิจารณาไม่แล้วเสร็จ ให้แจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ยื่นคำขอทราบถึงเหตุแห่งความล่าช้าทุกเจ็ดวันจนกว่าจะพิจารณาแล้วเสร็จ พร้อมทั้งส่งสำเนาการแจ้งดังกล่าวให้คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการทราบทุกครั้ง

ในกรณีที่คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการเห็นว่าความล่าช้านั้นเกินสมควรแก่เหตุหรือเกิดจากการขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของหน่วยงานของผู้อนุญาต ให้คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการรายงานต่อคณะรัฐมนตรีพร้อมทั้งเสนอแนะให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงหน่วยงานหรือระบบการปฏิบัติราชการของหน่วยงานนั้น

ในกรณีไม่แจ้งตามวรรคหนึ่งหรือวรรคสอง ให้ถือว่าผู้อนุญาตกระทำการหรือละเว้นกระทำการเพื่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้อื่น เว้นแต่จะเป็นเพราะมีเหตุสุดวิสัย

มาตรา ๑๑ ในกรณีที่มีกฎหมาย กฎ ระเบียบ หรือข้อบังคับใดออกใช้บังคับและมีผลให้ต้องเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข หรือรายละเอียดอื่นใดที่ปรากฏในคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ การเปลี่ยนแปลงเช่นว่านั้น มิให้ใช้บังคับกับการยื่นคำขอที่ได้ยื่นไว้แล้วโดยชอบก่อนวันที่กฎหมาย กฎ ระเบียบ หรือข้อบังคับดังกล่าวมีผลใช้บังคับ เว้นแต่กฎหมายนั้นจะบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่น แต่สำหรับในกรณีกฎ ระเบียบ หรือข้อบังคับนั้นจะบัญญัติไว้เป็นอย่างอื่นได้ก็แต่เฉพาะในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนั้นจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นคำขอ

มาตรา ๑๒ ในกรณีที่กฎหมายกำหนดอายุใบอนุญาตไว้ และกิจการหรือการดำเนินการที่ได้รับใบอนุญาตนั้นมีลักษณะเป็นกิจการหรือการดำเนินการที่เห็นได้ว่าผู้ได้รับใบอนุญาตจะประกอบกิจการหรือดำเนินการนั้นต่อเนื่องกัน คณะรัฐมนตรีจะกำหนดให้ผู้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมการต่ออายุใบอนุญาตตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายนั้น ๆ แทนการยื่นคำขอต่ออายุใบอนุญาตก็ได้ และเมื่อหน่วยงานซึ่งมีอำนาจออกใบอนุญาตได้รับค่าธรรมเนียมดังกล่าวแล้ว ให้ออกหลักฐานการต่ออายุใบอนุญาตให้แก่ผู้รับใบอนุญาตโดยเร็ว และให้ถือว่าผู้รับใบอนุญาตได้รับการต่ออายุใบอนุญาตตามกฎหมายนั้น ๆ แล้ว

การกำหนดให้ผู้รับใบอนุญาตชำระค่าธรรมเนียมต่ออายุใบอนุญาตแทนการยื่นคำขอต่ออายุใบอนุญาตตามวรรคหนึ่งให้ตราเป็นพระราชกฤษฎีกา ในพระราชกฤษฎีกาดังกล่าวให้ระบุชื่อพระราชบัญญัติและประเภทของใบอนุญาตตามพระราชบัญญัติดังกล่าวที่ผู้รับใบอนุญาตอาจดำเนินการตามวรรคหนึ่งได้

ก่อนตราพระราชกฤษฎีกาตามวรรคสอง ให้คณะรัฐมนตรีสั่งร่างพระราชกฤษฎีกาดังกล่าวให้สภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภาเป็นเวลาไม่น้อยกว่าสามสิบวัน เมื่อพ้นกำหนดเวลาดังกล่าวแล้ว หากสภาผู้แทนราษฎรหรือวุฒิสภาได้มีมติหักท้วงให้นำความกราบบังคมทูลเพื่อทรงตราพระราชกฤษฎีกาดังกล่าวต่อไป

ให้เป็นหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการที่จะหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการออกใบอนุญาต เพื่อเสนอแนะต่อคณะรัฐมนตรีในการดำเนินการตามวรรคหนึ่งและวรรคสอง

มาตรา ๑๓ ให้เป็นหน้าที่ของผู้อนุญาตที่จะต้องกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการตรวจสอบการประกอบกิจการหรือการดำเนินกิจการของผู้ได้รับอนุญาตให้เป็นไปตามที่กฎหมายว่าด้วยการอนุญาตกำหนด และให้เป็นหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่และผู้อนุญาตที่จะต้องตรวจสอบตามหลักเกณฑ์และแนวทางดังกล่าว

เมื่อมีผู้ได้รับความเดือดร้อนรำคาญ หรือเสียหายจากการประกอบกิจการหรือการดำเนินกิจการของผู้ได้รับอนุญาต ไม่ว่าจะความจะปรากฏต่อพนักงานเจ้าหน้าที่เองหรือมีผู้ร้องเรียน ให้เป็นหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่จะดำเนินการตรวจสอบและสั่งการตามอำนาจหน้าที่โดยเร็ว

มาตรา ๑๔ ในกรณีจำเป็นและสมควรเพื่อประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ให้คณะรัฐมนตรีมีมติจัดตั้งศูนย์รับคำขออนุญาต เพื่อทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการรับคำขอตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตขึ้น

ให้ศูนย์รับคำขออนุญาตตามวรรคหนึ่งมีฐานะเป็นส่วนราชการตามมาตรา ๑๘ วรรคสี่ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๔ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๔๕ โดยอยู่ในสังกัดสำนักนายกรัฐมนตรี และจะให้มีสาขาของศูนย์ประจำกระทรวงหรือประจำจังหวัดด้วยก็ได้

การจัดตั้งศูนย์รับคำขออนุญาตตามวรรคหนึ่งให้ตราเป็นพระราชกฤษฎีกา ในพระราชกฤษฎีกาดังกล่าวให้กำหนดรายละเอียดกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตที่จะให้อยู่ภายใต้การดำเนินการของศูนย์รับคำขออนุญาต

ในการดำเนินการเกี่ยวกับการรับคำขอ จะกำหนดในพระราชกฤษฎีกาให้ผู้ยื่นคำขอ ยื่นคำขอผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้

มาตรา ๑๕ เมื่อมีการจัดตั้งศูนย์รับคำขออนุญาตตามมาตรา ๑๔ แล้ว ให้ดำเนินการและมีผลดังต่อไปนี้

(๑) ในกรณีที่ยกกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตหรือกฎที่ออกตามกฎหมายดังกล่าวกำหนดให้ต้องยื่นคำขอ หรือส่งเอกสารหรือหลักฐาน หรือค่าธรรมเนียมใด ณ สถานที่ใด ถ้าได้มีการยื่นคำขอ หรือส่ง

เอกสารหรือหลักฐาน หรือค่าธรรมเนียม ณ ศูนย์รับคำขออนุญาตแล้ว ให้ถือว่าได้มีการยื่นคำขอ หรือส่งเอกสารหรือหลักฐาน หรือค่าธรรมเนียมโดยชอบตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตนั้นแล้ว

(๒) บรรดาเงินค่าธรรมเนียมหรือเงินอื่นใดที่ศูนย์รับคำขออนุญาตได้รับไว้ตาม (๑) ให้ศูนย์รับคำขออนุญาตนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินในนามของหน่วยงานของผู้อนุญาต หรือส่งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แล้วแต่กรณี และแจ้งให้หน่วยงานของผู้อนุญาตทราบ

(๓) ในกรณีที่หน่วยงานของผู้อนุญาตมีสิทธิหักค่าใช้จ่ายจากเงินที่จะต้องนำส่งคลัง ให้ศูนย์รับคำขออนุญาตหักเงินดังกล่าวแทนและส่งมอบเงินที่หักไว้คืนให้แก่หน่วยงานของผู้อนุญาต โดยให้ศูนย์รับคำขออนุญาตมีสิทธิหักค่าใช้จ่ายของศูนย์รับคำขออนุญาตตามอัตราที่จะได้ตกลงกับหน่วยงานของผู้อนุญาต

(๔) ระยะเวลาตามมาตรา ๑๐ ให้นับแต่วันที่ศูนย์รับคำขออนุญาตส่งเรื่องให้ผู้อนุญาต โดยศูนย์รับคำขออนุญาตจะต้องส่งเรื่องให้ผู้อนุญาตไม่ช้ากว่าสามวันทำการและให้นับมาตรา ๑๐ วรรคสี่มาใช้บังคับโดยอนุโลม

(๕) ให้เป็นหน้าที่ของผู้อนุญาตที่จะต้องส่งคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ ที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันให้ศูนย์รับคำขออนุญาตตามจำนวนที่จำเป็น และดำเนินการให้มีการฝึกอบรมหรือชี้แจงแก่เจ้าหน้าที่ของศูนย์รับคำขออนุญาต เพื่อให้เกิดความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ด้วย

(๖) ให้เป็นหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของศูนย์รับคำขออนุญาตที่จะต้องดำเนินการตามมาตรา ๘ และต้องรับผิดชอบในฐานะเช่นเดียวกับพนักงานเจ้าหน้าที่ตามที่บัญญัติไว้ในมาตรา ๘

มาตรา ๑๖ ให้ศูนย์รับคำขออนุญาตมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) รับคำขอและค่าธรรมเนียม รวมตลอดทั้งค่าอุทธรณ์ ตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาต

(๒) ให้ข้อมูล ชี้แจง และแนะนำผู้ยื่นคำขอหรือประชาชนให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการขออนุญาต รวมตลอดทั้งความจำเป็นในการยื่นคำขออื่นใดที่จำเป็นต้องดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตทั้งปวง ในการประกอบกิจการหรือดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใด

(๓) ส่งคำขอ หรือคำอุทธรณ์ ที่ได้รับจากผู้ยื่นคำขอหรือผู้ยื่นคำอุทธรณ์พร้อมทั้งเอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และคอยติดตามเร่งรัดหน่วยงานดังกล่าวเพื่อดำเนินการให้ถูกต้องภายในระยะเวลาที่กำหนดตามพระราชบัญญัตินี้ และคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ หรือตามกฎหมายที่ให้สิทธิในการอุทธรณ์

(๔) ในกรณีที่เห็นว่าหลักเกณฑ์หรือวิธีการในการยื่นคำขอ มีรายละเอียดหรือกำหนดให้ต้องส่งเอกสารที่ไม่จำเป็น หรือเป็นภาระเกินสมควรแก่ประชาชน ให้เสนอแนะต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมยิ่งขึ้น

(๕) รวบรวมปัญหาและอุปสรรคจากการอนุญาตและการดำเนินการของศูนย์รับคำขออนุญาต เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการเพื่อรายงานต่อคณะรัฐมนตรีพิจารณาสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

(๖) เสนอแนะในการพัฒนาหรือปรับปรุงกระบวนการ ขั้นตอน ระยะเวลา เกี่ยวกับการอนุญาตต่าง ๆ รวมถึงข้อเสนอในการออกกฎหมาย กฎ ระเบียบ หรือกำหนดหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการอนุญาตเพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกมากขึ้น

มาตรา ๑๗ ให้ผู้อนุญาตจัดทำคู่มือสำหรับประชาชนตามมาตรา ๗ ให้เสร็จสิ้นภายในหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา

มาตรา ๑๘ ให้นายกรัฐมนตรีรักษาการตามพระราชบัญญัตินี้

ผู้รับสนองพระบรมราชโองการ
พลเอก ประยุทธ์ จันทร์โอชา
นายกรัฐมนตรี

หมายเหตุ :- เหตุผลในการประกาศใช้พระราชบัญญัติฉบับนี้ คือ โดยที่ปัจจุบันมีกฎหมายว่าด้วยการอนุญาตจำนวนมาก การประกอบกิจการของประชาชนจะต้องขออนุญาตจากส่วนราชการหลายแห่ง อีกทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการอนุญาตบางฉบับไม่ได้กำหนดระยะเวลา เอกสารและหลักฐานที่จำเป็น รวมถึงขั้นตอนในการพิจารณาไว้ทำให้เป็นอุปสรรคต่อประชาชนในการยื่นคำขออนุญาตดำเนินการต่าง ๆ ดังนั้น เพื่อให้มีกฎหมายกลางที่จะกำหนดขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาต และมีการจัดตั้งศูนย์บริการร่วมเพื่อรับคำร้องและศูนย์รับคำขออนุญาต ณ จุดเดียว เพื่อให้ข้อมูลที่ชัดเจนเกี่ยวกับการขออนุญาตซึ่งจะเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน จึงจำเป็นต้องตราพระราชบัญญัตินี้