



ที่ พง ๐๐๐๓/ว ๕๕๒๐

ศาลากลางจังหวัดพังงา

ถนนพังงา - ทับปุด พง ๘๒๐๐๐

๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ จังหวัดพังงา

เรียน (บัญชีแนบท้าย)

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) จำนวน ๑ ฉบับ  
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แจกให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยสาระสำคัญของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสอง กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

จังหวัดพังงาพิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (ภาพรวมราชการส่วนภูมิภาค/ส่วนราชการประจำจังหวัดพังงา) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสอง จึงขอให้ส่วนราชการจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ให้สอดคล้องตามยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัดพังงา ส่งให้สำนักงานคลังจังหวัดพังงา ในฐานะกรรมการและเลขานุการร่วมของคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐในจังหวัดพังงา ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (ภาพรวมราชการส่วนภูมิภาค/ส่วนราชการประจำจังหวัดพังงา) เสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดพังงาเพื่อพิจารณาลงนาม ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวนิรชา บันฑิตยชาติ)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดพังงา ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดพังงา

สำนักงานคลังจังหวัดพังงา

กลุ่มงานวิชาการ

โทร. ๐ ๗๖๔๘ ๑๔๗๖ ต่อ ๓๒๒

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : pna@cgd.go.th

บัญชีแนบท้าย

หนังสือ ที่ พง ๐๐๐๓/ว๕๕๒๐ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

๑. ประชาสัมพันธ์จังหวัดพังงา
๒. สัสดีจังหวัดพังงา
๓. คลังจังหวัดพังงา
๔. ท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพังงา
๕. พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพังงา
๖. เกษตรและสหกรณ์จังหวัดพังงา
๗. ประมงจังหวัดพังงา
๘. ปศุสัตว์จังหวัดพังงา
๙. เกษตรจังหวัดพังงา
๑๐. สหกรณ์จังหวัดพังงา
๑๑. ปฎิรูปที่ดินจังหวัดพังงา
๑๒. ขนส่งจังหวัดพังงา
๑๓. ทรพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดพังงา
๑๔. สถิติจังหวัดพังงา
๑๕. พลังงานจังหวัดพังงา
๑๖. พาณิชยจังหวัดพังงา
๑๗. หัวหน้าสำนักงานจังหวัดพังงา
๑๘. ปลัดจังหวัดพังงา
๑๙. พัฒนาการจังหวัดพังงา
๒๐. ท้องถิ่นจังหวัดพังงา
๒๑. เจ้าพนักงานที่ดินจังหวัดพังงา
๒๒. โยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพังงา
๒๓. หัวหน้าสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดพังงา
๒๔. ผู้อำนวยการสำนักงานคุมประพฤติจังหวัดพังงา
๒๕. ผู้บัญชาการเรือนจำจังหวัดพังงา
๒๖. ผู้อำนวยการสำนักงานบังคับคดีจังหวัดพังงา
๒๗. แรงงานจังหวัดพังงา
๒๘. จัดหางานจังหวัดพังงา
๒๙. สวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดพังงา
๓๐. ประกันสังคมจังหวัดพังงา

๓๑. วัดมณฑลธรรมจังหวัดพังงา
๓๒. นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพังงา
๓๓. อุตสาหกรรมจังหวัดพังงา
๓๔. ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดพังงา

.....(๑).....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด .....(๒).....

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ..... ..... ..... ..... .....	..... ..... ..... ..... .....
๒. การประเมินความเสี่ยง ..... ..... ..... ..... .....	..... ..... ..... ..... .....
๓. กิจกรรมการควบคุม ..... ..... ..... ..... .....	..... ..... ..... ..... .....
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ..... ..... ..... ..... .....	..... ..... ..... ..... .....
๕. กิจกรรมการติดตามผล ..... ..... ..... ..... .....	..... ..... ..... ..... .....

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....  
 .....

ลายมือชื่อ .....(๖).....

ตำแหน่ง .....(๗).....

วันที่ .....(๘)..... เดือน ..... พ.ศ. ....

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ
- (๔) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน
- (๕) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ
- (๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน



.....(๑).....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด .....(๒).....

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ

ลายมือชื่อ .....(๑๐).....

ตำแหน่ง .....(๑๑).....

วันที่ ....(๑๒).... เดือน ..... พ.ศ. ....

## คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน
- (๔) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ
- (๕) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์
- (๖) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่ โดยอาจระบุในลักษณะต่างๆ เช่น มีการกำหนดหรือสั่งการอย่างเป็นทางการ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และช่วยให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และหรือความเสี่ยงที่ลดลงหรือสามารถป้องกันได้ คุ่มค่ากับ ต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
- (๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป
- (๙) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ (วัน เดือน ปี) ของการปรับปรุงการควบคุมภายใน กรณีการจัดทำรายงานในระดับกระทรวงหรือในภาพรวมของจังหวัด ให้ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐในระดับ หน่วยงานของรัฐ เช่น กรม ก. สำนักงาน ข. เทศบาลตำบล ค. เป็นต้น
- (๑๐) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๑) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๒) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน