

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่านัด  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ ด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</b></p> <p>- กองช่างมีคำสั่งมอบหมายงานภายในสังกัดกองช่างชัดเจน โดยได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุมโดยมีปัญหาด้านประสิทธิภาพบุคลากร เนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง ทำให้เกิดความเสียหายในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนด</p> <p><b>๑.๒ ด้านการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐาน</b></p> <p>- เนื่องจากสังคมมีการขยายตัวมากขึ้น ทำให้ชุมชนเกิดความหนาแน่น ประชาชนจึงมีความต้องการด้านบริการสาธารณูปโภคสาธารณูปการต่าง ๆ ค่อนข้างมาก และระบบไฟฟ้าทางสาธารณะก็เป็นส่วนหนึ่งซึ่งมีความจำเป็นต้องจัดให้มีในชุมชนต่าง ๆ เพื่อรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน แต่ไฟฟ้าทางสาธารณะที่จัดให้มีในชุมชนมักมีปัญหาที่ต้องการให้แก้ไขซ่อมแซมบ่อยครั้ง และอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ส่วนหนึ่งเกิดจากการขาดความร่วมมือของชุมชนในการสอดส่องดูแลรักษาหรือขาดผู้รับผิดชอบดูแลทำให้อุปกรณ์ไฟฟ้าทางสาธารณะเสียหายและต้องทำการซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p><b>๑.๓ งานประสานสาธารณูปโภค</b></p> <p>- มีการให้ประชาชนเสนอปัญหาความต้องการทางด้านสาธารณูปโภค</p> <p>- มีการจัดทำแผนการดำเนินการและประสานกับฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการ</p> <p><b>๑.๔ การกำหนดราคากลาง</b></p> <p>- ในการกำหนดราคาวัสดุอุปกรณ์ ๆ นั้น จะสอบถามราคาจากร้านที่จำหน่ายหรือผลิตโดยตรงตั้งแต่ ๒ แห่งขึ้นไป และจากส่วนกลาง เช่น พาณิชยจังหวัดซึ่งราคาวัสดุจะมีราคาแตกต่างกันบ้างเล็กน้อยตามแต่ละประเภทสินค้า</p>	<p>- ด้านการควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากมีบุคลากรปฏิบัติงานไม่เพียงพอทำให้เกิดความเสี่ยงในการควบคุมงาน ซึ่งอาจทำให้งานเกิดความล่าช้า หรือไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนด จึงต้องควบคุมผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ด้านการสำรวจและซ่อมแซมด้านโครงสร้างพื้นฐานเกิดความเสียหายและใช้งานไม่ได้ของไฟฟ้าทางสาธารณะซึ่งเกิดการร้องเรียนจากประชาชนทำให้ต้องซ่อมแซมบ่อยครั้ง</p> <p>- การดำเนินการประสานสาธารณูปโภค ต้องทำการจัดสรรงบประมาณต่อการพัฒนาซ่อมแซมให้ครอบคลุมทั่วถึงให้ครบถ้วนตามเป้าหมายแผนงานที่ตั้งไว้</p> <p>- การกำหนดราคากลาง โดยใช้การตรวจสอบจากแหล่งผลิต, ผู้จำหน่ายปลีกในพื้นที่, ราคากลางจากพาณิชย์จังหวัดราชบุรี, สำนักงานประมาณ และข้อมูลจากระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อพิจารณากำหนดราคากลางงานก่อสร้างต่าง ๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑.๕ ด้านการบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับกองช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรยังขาดความรู้ทักษะความชำนาญในการปฏิบัติงานและประสิทธิภาพการทำงาน</li> </ul> <p><b>๑.๖ ด้านการขออนุญาต รื้อถอน ต่อเติม หรือ ตัดแปลง อาคารต่างๆ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ด้านการบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับกองช่าง มีการส่งบุคลากรเข้าอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการเพิ่มความรู้และทักษะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</li> <li>- ด้านการขออนุญาต รื้อถอน ตัดแปลง อาคารต่างๆ มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น</li> </ul>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดปัญหาในการควบคุมงานไม่เป็นไปตามแบบแปลน การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเจ้าหน้าที่ไม่พอในการควบคุมงานก่อสร้างทำให้การก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนด</li> </ul> <p><b>๒.๒ กิจกรรมด้านการสำรวจและซ่อมแซมโครงสร้างพื้นฐาน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไฟทางสาธารณะเกิดความเสียหาย อาจเกิดข้อร้องเรียนและเกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนได้</li> </ul> <p><b>๒.๓ กิจกรรมด้านงานประสานสาธารณูปโภค</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรยังขาดความรู้ด้านการจัดสรรงบประมาณการเบิกจ่ายพัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</li> </ul> <p><b>๒.๔ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดราคากลางเป็นการกำหนดของราคาวัสดุ ต่างๆ จากส่วนกลาง ซึ่งการกำหนดราคาบางครั้งจะมีการเปลี่ยนแปลงไป ตามภาวะเศรษฐกิจและราคาน้ำมัน ซึ่งเมื่อทำการประมาณราคาโครงการไว้แล้ว วัสดุบางประเภทจะมีราคาต่ำกว่าที่กำหนด บางประเภทสูงกว่าที่กำหนดทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการกำหนดราคากลาง</li> </ul> <p><b>๒.๕ กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับกองช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรขาดประสิทธิภาพและยังไม่เข้าใจในหลักการบริหารงานยังไม่มีประสิทธิภาพขาดทักษะที่ดีในการสร้างความเข้าใจอันดีให้แก่ประชาชน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดการล่าช้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสาร คำแนะนำ การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และการใช้แบบมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่พบจากปัจจัยภายใน</li> </ul>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><u>๒.๖</u> กิจกรรมการขออนุญาต รื้อถอน หรือ ต่อเติม ดัดแปลง อาคารต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บุคลากรขาดความรู้เรื่อง พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร</li> </ul> <p>อีกทั้งผู้ขออนุญาตไม่ทราบเกี่ยวกับ พ.ร.บ. ควบคุมอาคารไม่ทำตามแบบที่ยื่นขออนุญาต</p>	
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><u>๓.๑</u> ด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>มีการควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมตามแบบแปลนและถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ</li> <li>- ประสานกับผู้รับจ้างในการดำเนินงานโครงการ และประสานคณะกรรมการตรวจงานจ้างช่วยควบคุมการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ เพราะมีประสิทธิภาพผลตามสมควรอย่างไรก็ตามไม่มีการระบุความเสี่ยงในทุกจุดที่สำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</li> </ul>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองช่าง ใช้ระบบ Internet โทรศัพท์ และโทรสารที่มีอยู่ในสำนักงาน มาช่วยเสริมการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว</li> <li>- การประสานงานภายใน มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนในกองช่าง และประสานงานกับทุกส่วนในองค์การบริหารส่วนตำบล ตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความ ผ่านส่วนแต่ละส่วนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงาน และเสนอผู้บริหารให้ทราบขั้นตอนการทำงาน</li> <li>- การประสานงานภายนอก มีหนังสือราชการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นหรือบุคคลภายนอก เพื่อทำความเข้าใจในวิธีการปฏิบัติราชการตามระเบียบกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</li> </ul>
<p><b>๕. วิธีการติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม มีการรายงานความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ และตลอดเวลา</li> </ul>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ (๖)</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าหน้าด มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ ส่งผลให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้แก่กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างเนื่องจากมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อม ๆ กัน หลายโครงการทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึงซึ่งกองช่างได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายอำนาจ ชัยโชค)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....๒๙.....เดือน.....กันยายน... พ.ศ. ๒๕๖๐