



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

ที่ ชร ๘๒๔๐๓ /

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

เรื่อง การติดตามประเมินระบบควบคุมภายในหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ แจ้งเรื่องติดตามประเมินระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๖ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลการควบคุมภายใน ให้รายงานภายในสามสิบวัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ทุกกอง/สำนักเร่งดำเนินการปรับปรุงการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในให้แล้วเสร็จแล้ว จัดส่งกับเลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน นั้น

บัดนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการปรับปรุงการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในแล้ว จึงขอรายงานแบบประเมินระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๖ มาเพื่อทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และมอบผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

(นายราชัญ ศิริส้าว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ   |
|---|---|
| <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>- สภาพแวดล้อมภายใน ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยมีปัญหาด้านประสิทธิภาพบุคลากร เนื่องจากมีกำลังเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <p>๑. ด้านงานก่อสร้าง การควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งมีงานก่อสร้างที่ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการพร้อมกัน เป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยงในการควบคุมงาน ซึ่งอาจส่งผลให้งานเกิดความล่าช้า หรือไม่ปฏิบัติตามแบบที่กำหนด</p> <p>๒. ด้านกิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานเพียง ๑ คน ซึ่งยังขาดผู้ช่วยในการออกปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะหมู่บ้าน ทำให้เกิดความล่าช้าในการซ่อมแซม มีความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุและความไม่ปลอดภัยในขณะที่ปฏิบัติหน้าที่หากเกิดความผิดพลาดขึ้น และขาดอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย (Safety)</p> <p>- สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากปัจจุบันการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีมีความก้าวหน้าและความรวดเร็วจึงมีระเบียบและกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงไป ผู้ปฏิบัติงานจึงต้องอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามหน้าที่ความรับผิดชอบและเหมาะสมกับงานที่ต้องปฏิบัติ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>- งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง มีกำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณ ทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p> <p>- งานซ่อมแซมไฟฟ้า มีกำลังเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอขาดผู้ช่วยในการออกปฏิบัติงาน ทำให้งานเกิดความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนด และขาดอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย (Safety) ซึ่งมีความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุในขณะที่ปฏิบัติงาน</p> | <p>กองช่าง ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองช่าง ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอทำให้เกิดความเสี่ยงในการควบคุมงาน ซึ่งทำให้เกิดความล่าช้าหรือไม่ปฏิบัติตามแบบและแผนงานที่กำหนด</p> <p>๒. ด้านกิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>ขาดผู้ช่วยในการออกปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะหมู่บ้าน ทำให้เกิดความล่าช้าในการซ่อมแซม มีความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุและความไม่ปลอดภัยในขณะที่ปฏิบัติหน้าที่หากเกิดความผิดพลาดขึ้น และขาดอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย (Safety)</p> <p>จึงต้องควบคุมผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด หากพบปัญหาหรืออุปสรรคระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p> |

**องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒**

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป |
|--|-----------------------|
| <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งดังกล่าว เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทั้งงานออกแบบควบคุมงานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า หรืองานอื่นในกองช่าง</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติเพื่อนำมาถือปฏิบัติและปรับใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร</li> <li>- ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานต่าง ๆ</li> <li>- จัดหาอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย (Safety) เพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดตามข้อมูลข่าวสารจากอินเทอร์เน็ต เช่น ข่าวสารระเบียบ กฎหมายลัทธิหนังสือสั่งการ เข้มงวดการใช้กฎหมายเมื่อพบปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติงาน ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อการควบคุมการทำงาน และช่วยเหลือการทำงานซึ่งกันและกัน รวมถึงศึกษาข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับงาน</li> </ul> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ol> <p>หากพบความเสี่ยงหรือปัญหาอุปสรรคต้องงานให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ</p> |                       |

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ

๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้างและการออกแบบ มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ปฏิบัติ

๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า มีความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดผู้ช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และขาดอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัย (Safety)

ลายมือชื่อ



(นายราชัญ ศิริสาว)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒