

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>มีจำนวนบุคลากรทั้งสิ้น ๔ คน แบ่งออกเป็น ๔ งาน คือ งานก่อสร้าง , งานออกแบบและควบคุมอาคาร, งานประสานงานสาธารณสุขโรค , งานอนุญาตก่อสร้างและงานผังเมือง มีข้าราชการ ๒ คน คือ</p> <p>๑. นายราชัญ ศิริส้าว ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง เป็นหัวหน้าผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. นายภานุวัฒน์ ตาสาย ตำแหน่ง นายช่างโยธาอาวุโส</p> <p>ผู้บังคับบัญชาได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ให้มีความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากรเข้าใจชอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>๒. งานสำรวจออกแบบโครงการ</p> <p>๓. งานประมาณราคา</p> <p>๔. ขาดวัสดุ อุปกรณ์สำรวจที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๕. งานขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <p>ได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินการระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบว่าสภาพแวดล้อมการควบคุมในมีการแบ่งงานกันทำอย่างชัดเจนและเพียงพอ สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัว และมีประสิทธิภาพ</p> <p>กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยงโดยมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินได้กำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่จะเปลี่ยนแปลง และได้วางแผนไว้ล่วงหน้าอย่างเหมาะสมและเพียงพอในการลดความเสี่ยง</p> <p>ปรับปรุงโดยการประเมินราคาเพื่อการขึ้นราคาวัสดุก่อสร้าง และหากทำไม่ได้ก็ให้ทำราคาใหม่โดยอาจจะตัดลดงาน แล้วนำเรื่องเข้าขอความเห็นชอบจากสภาเพื่ออนุมัติ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายในการและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ และได้มีการจัดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกองช่าง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. งานควบคุมการก่อสร้าง มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้างและมีการติดตาม ตรวจสอบการก่อสร้างเป็นระยะจนงานแล้วเสร็จ๒. งานสำรวจออกแบบโครงการ มีการสำรวจ ออกแบบ การเขียนแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่างๆ๓. งานประมาณราคา มีการสำรวจ ออกแบบ การประมาณราคาให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่างๆ มีการสำรวจก่อนการประมาณราคา๔. ขาดวัสดุ อุปกรณ์สำรวจที่มีประสิทธิภาพ ดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์สำรวจ และบรรจุไว้ในแผนพัฒนาสี่ปี และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป๕. ควบคุมโดยการออกคำสั่งแต่งตั้งนายตรวจขององค์การบริหารส่วนตำบลตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ซึ่งให้นายตรวจปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบเขตตรวจสอบอาคาร ให้เป็นไปตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ โดยเคร่งครัด หากนายตรวจ นายช่างมีการพบเห็นมีการก่อสร้างอาคารใหม่แล้วตรวจสอบว่ายังไม่มีการขออนุญาตก่อสร้าง ให้นายตรวจ นายช่างมีอำนาจสั่งให้หยุดทำการก่อสร้างจนกว่าจะมีการขออนุญาตแล้วเสร็จ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสารการประชุม ปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก มาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- จัดเอกสารให้เป็นหมวดหมู่ เพื่อให้ค้นหาง่ายและเป็นระเบียบ	<p>กองช่าง ได้มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วน กำนันดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด แต่ก็ยัง ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมตาม ที่รายงานไว้แล้ว</p> <p>- จากการประเมินเปรียบเทียบราคาวัสดุก่อสร้างที่ปรับ ขึ้นตามราคาน้ำมัน พอสังเกตได้ว่าราคาวัสดุปรับตัวขึ้น อย่างต่อเนื่อง เป็นอย่างน้อยของทุกๆ รอบ ๓ เดือน</p> <p>- เมื่อนายตรวจ นายช่าง ตรวจสอบพื้นที่ก่อสร้างอย่าง เคร่งครัด ทำให้ผู้ที่ก่อสร้างอาคารปฏิบัติตาม พรบ. ควบคุมอาคารมากขึ้น แต่ก็ยังมีการเพิกเฉย ไม่ขออนุญาตก่อสร้าง จึงต้องดำเนินการตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>- การตรวจสอบราคาจากอินเทอร์เน็ตเป็นประจำ ทุกวัน</p> <p>การตรวจสอบจากราคากลางพาณิชย์จังหวัด รวมถึงการตรวจสอบจากร้านค้าในอำเภอและจังหวัดให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร และช่วยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเพียงพอ รวมถึงมีระบบการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างรวดเร็วและเหมาะสม</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ประชุม ติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองช่าง มีการติดตามประเมินผลโดยการรายงานผลการปฏิบัติงาน สรุปให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการประชุมพนักงานทุกเดือน</p>	<p>กองช่าง มีระบบการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมและเพียงพอ มีการตรวจสอบในระหว่างการปฏิบัติงาน และตรวจสอบหลังการปฏิบัติงาน และหาแนวทางการแก้ไขเมื่อเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน</p> <p>กองช่าง ได้มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วนกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด แต่ก็ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมตามที่รายงานไว้แล้ว</p>

ผลการประเมินโดยรวม :-

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ มีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด ครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายราชนัย ศิริสำราญ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๐