



รายงานผลการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานย่อย : กองช่าง

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมงานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ 2.การปฏิบัติงานในด้านการสำรวจออกสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคาที่หลากหลายโครงการ ทำให้งานล่าช้าและดูแลไม่ทั่วถึง 3.ความแม่นยำและการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา ยังมีข้อผิดพลาด 4.มีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณแบบแปลนบ่อย <p>1.2 กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน 2.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมงานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ 2.การปฏิบัติงานในด้านการสำรวจออกสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคาที่หลากหลายโครงการ ทำให้งานล่าช้าและดูแลไม่ทั่วถึง 3.ความแม่นยำและการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา ยังมีข้อผิดพลาด 4.มีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณแบบแปลนบ่อย <p>2.2 กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน 2.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของส่วนกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ภารกิจ ๒ งาน คือ งานสำรวจงานออกแบบ และงานประมาณการราคา งานซ่อมแซมไฟฟ้า โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 งานในแต่ละกิจกรรมของกองช่าง ยังมีจุดอ่อนการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอและครอบคลุมมีการปรับปรุงติดตามต่อไป คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา ๒.งานซ่อมแซมไฟฟ้า <p>กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดผลการประเมิน พบว่า การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมเพียงพอ ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมงานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา</p> <p>1.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>2.การปฏิบัติงานในด้านการสำรวจออกสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคาทีละหลายโครงการ ทำให้งานล่าช้าและดูแลไม่ทั่วถึง</p> <p>3.ความแม่นยำและการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา ยังมีข้อผิดพลาด</p> <p>4.มีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณแบบแปลนบ่อย</p> <p>3.2 กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>1.อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของช่างมีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ทั้งหน่วยงานซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ LAN ภายในองค์กร</p> <p>๔.๒ การประสานงานติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การปฏิบัติงานของช่างในการดำเนินกิจกรรมแต่ละกิจกรรมสามารถรายงานให้ผู้บังคับบัญชาได้ทราบเป็นระยะ หากเกิดปัญหา ก็จะร่วมกันปรึกษาหาทางแก้ไข เพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ การยื่นคำร้องต่างๆ ตลอดจนติดต่อสื่อสารทางโทรศัพท์ หรือผ่านพนักงานองค์กรบริหารส่วนตำบลทุกคน ซึ่งจะช่วยให้เกิดการทำงานที่สามารถตรวจสอบได้ ประชาชนมีส่วนร่วมและได้รับทราบ ข้อมูลต่างๆของหน่วยงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบ อินเทอร์เน็ต</p> <p>- การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การ ติดต่อประสานงานภายในกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ ตั้งแต่พนักงานจ้าง ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานปกครอง ท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารมีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ของกองช่างได้เป็นอย่างดี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. การติดตามประเมินผล ติดตามการดำเนินงานในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติผู้อำนวยการกองช่าง	- การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยผู้บังคับบัญชาตามลำดับ และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้

1. กิจกรรมงานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา

1.1 เจ้าหน้าที่ไม่พอเพียงพอ

1.2 การปฏิบัติงานในด้านการสำรวจออกสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคา ที่หลาย

โครงการทำให้งานล่าช้าและดูแลไม่ทั่วถึง

1.3 ความแม่นยำในการออกแบบ การสำรวจ และการประมาณราคา ยังมีข้อผิดพลาดเนื่องจากระยะเวลาในการดำเนินงานสั้น

1.4 มีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ,แบบแปลนบ่อย

2. กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า

2.1 อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

2.2 เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นายดาวเรือง โพธิ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๑. งานสำรวจ งานออกแบบ และงานประมาณการราคา</p> <p>วัตถุประสงค์ในการควบคุม</p> <p>๑ เพื่อให้งานมีความถูกต้องมี การออกแบบและรับรองแบบ งานก่อสร้างให้เป็นมาตรฐาน ตามกฎหมายระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>๒.การปฏิบัติงานในด้านการ สำรวจออกสำรวจ การออกแบบ และการประมาณราคาทีละ หลายโครงการทำให้งานล่าช้า และดูแลไม่ทั่วถึง</p> <p>๓.ความแม่นยำและการออกแบบ การสำรวจและการประมาณ ราคายังมีข้อผิดพลาด</p> <p>๔.มีการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ แบบแปลนบ่อย</p>	<p>๑.มีคำสั่งมอบหมายงาน ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๒.มีมาตรฐานงานก่อสร้าง ต่างๆ ในการดำเนินงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุมเพียงพอ จึง ควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>๒.การปฏิบัติงานในด้านการ สำรวจออกสำรวจ การออกแบบและการ ประมาณราคาทีละหลาย โครงการทำให้งานล่าช้า และดูแลไม่ทั่วถึง</p> <p>๓.ความแม่นยำและการ ออกแบบการสำรวจและ การประมาณราคายังมี ข้อผิดพลาด</p> <p>๔.มีการเปลี่ยนแปลง งบประมาณแบบแปลน บ่อย</p>	<p>ควรมีการติดตามตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๒. งานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์ในการควบคุม</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์สูงสุดมีความรวดเร็วในการแก้ไขปัญหา</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>๑. มอบหมายงานให้มีเจ้าหน้าที่ประสานงานกับหมู่บ้านในพื้นที่</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอในระดับหนึ่งแต่อย่างไรก็ตาม การซ่อมแซมไฟฟ้าต่างๆ ยังขาดการติดตามประสิทธิภาพการใช้งานทำให้ไม่สามารถประเมินความคุ้มค่าของงบประมาณได้</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยให้เข้ารับการฝึกอบรม หรือ สัมมนา ในด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นายดาวเรือง โพธิ์วร)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ

ที่ ๓๗๓ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ (๖) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ จนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้อง ตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ ดังนี้

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | กรรมการ |
| ๓. นายช่างโยธาอาวุโส | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของของกองช่าง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน (กองช่าง)

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นายณัฐมน ดิษฐสร้อย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ

