



รายงานผลการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานย่อย : กองช่าง

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดี ในการควบคุมโดยให้ ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความ โปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่ สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากร เข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานกองช่าง พบว่ามีความเสี่ยง ๑ ด้าน ดังนี้ งานสาธารณูปโภคระบบประปา มีความชำรุดเสียหายบ่อยของระบบส่งน้ำจากท่อเมนสู่บ้านเรือนประชาชน บุคลากรดำเนินการซ่อมแซมไม่เพียงพอและใช้งบประมาณบำรุงรักษาซ่อมค่อนข้างมาก</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังกำกับดูแลความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ มี ภารกิจตามอำนาจหน้าที่ดังนี้</p> <p>๑ . งานออกแบบ ควบคุมอาคารและผังเมือง</p> <p>๑.๑ การออกแบบและการเขียนแบบแปลน งานก่อสร้าง และควบคุมงานก่อสร้างต่าง ๆ</p> <p>๑.๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p>๒ . งานสาธารณูปโภค</p> <p>๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะและระบบประปา</p> <p>๒.๒ งานซ่อมบำรุงทาง</p> <p>- มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอยู่อย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากความเสี่ยงที่เป็นอยู่ อย่างเป็นระบบ</p> <p>- มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอ และ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดย กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานตามปกติ โดย ผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามงานในส่วนสาธารณูปโภคระบบประปายังพบข้อผิดพลาดบ้าง และยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งกองช่าง ที่อยู่ในสังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ รวมทั้งจัดหารูปแบบการ สื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ผ่านระบบ เครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของการ ดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหาร มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานให้ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ยิ่งขึ้น จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยกองช่าง พบว่ามีความเสี่ยง ๑ ด้าน ดังนี้ - งานสาธารณูปโภคระบบประปา มีความเสี่ยงชำรุดเสียหายบ่อยของระบบส่งน้ำจากท่อเมนสู่บ้านเรือนประชาชน บุคลากรกำกับดูแลและซ่อมแซมไม่เพียงพอ ใช้งบประมาณค่อนข้างมากและใช้เวลาซ่อมแซมนานกว่าปกติ

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นายดาวเรือง โพธิ์วิรุ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าต่างคำ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/รัฐวิสาหกิจ/รัฐ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน</p> <p><u>วัตถุประสงค์ในการควบคุม</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อเฝ้าระวังและเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงานและเกิด ประโยชน์สูงสุด มีความรวดเร็วใน การแก้ไขปัญหา</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อม แซมระบบประปาไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สละคว รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การซ่อมแซมระบบประปา หลายๆจุดในคราวเดียวกัน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- มีการตั้งงบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ประปาเพื่อใช้ในการ ซ่อมแซมระบบประปา</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>- การควบคุมที่ยังไม่ ครอบคลุม</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> <p>- บุคลากรในการซ่อม แซมระบบประปาไม่ เพียงพอกับจำนวนความ ชำรุดเสียหายในแต่ละจุด การซ่อมแซมจะต้อง ดำเนินการให้แล้วเสร็จ เป็นจุดๆไปก่อน การ แก้ไขปัญหาเกิดความ ล่าช้า</p>	<p>การปรับปรุง</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินการซ่อมแซมให้สอดคล้อง กับภารกิจและแก้ไขปัญหาที่ มี</p> <p>- มอบหมายพนักงานในกองช่าง ร่วมมือช่วยเหลือการซ่อมแซมใน กรณีที่มีการชำรุดหลายจุดในคราว เดียวกัน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p>

ลายมือชื่อ  ผู้รายงาน

(นายดาวเรือง โพธิ์วร)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓