

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลสนม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ..๓๑.. เดือน ..กันยายน.. พ.ศ. ๒๕๕๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</li> </ul> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการก่อสร้างและงานเกี่ยวกับการดูแลรักษาสาธารณสมบัติของแผ่นดิน</li> </ul> <p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</b> มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของส่วนกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานก่อสร้าง</li> <li>๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ สภาพแวดล้อมควบคุมของกองช่างในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในสิทธิผล โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบความเสี่ยงในภารกิจ คือ <b>งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณการช่าง</b> ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากทั้งสภาพแวดล้อม</p>	<p>กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน พบว่า กิจกรรมงานไฟฟ้ามีความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ยังมีไม่เพียงพอ</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓. <b>กิจกรรมการควบคุม</b> <b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</li> <li>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้มีการปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน และร่วมมือกันในการดูแลการก่อสร้างของทางราชการ</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานการคำนวณ</b> <b>ประมาณการช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี</li> </ul> <p>๔. <b>สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ทำให้การบริหารมีประสิทธิภาพสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็วทันเวลาตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ราคากลางวัสดุก่อสร้างการหาค่าพิกัด เป็นต้น</li> </ul> <p>๕. <b>การติดตามประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานตลอดจนให้ศึกษาระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับที่ดี</li> </ul>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผลพอสมควร ในกองช่าง พบว่ากิจกรรมการควบคุม คืองานไฟฟ้ามีดังนี้</p> <p>๑. กำหนดแนวทางและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ในแนวทางทั้งทฤษฎีและปฏิบัติ</p> <p>ผู้บังคับบัญชานำระเบียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่ในเทศบาลมาช่วยในการปฏิบัติงาน รวมถึงหาข้อมูลข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับงานทางด้านช่าง และการส่งเจ้าหน้าที่ออกพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลต่างๆกับทางหมู่บ้านและประชาชนโดยตรง</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายสายโรจน์ ยอดอินทร์)  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง  
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘



ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลสนม  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .๓๑.. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๑. กิจกรรม “งานไฟฟ้า “</p> <p>-เพื่อให้ การปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและ รวดเร็วและเพื่อให้การเก็บ อุปกรณ์เป็นไปอย่างเป็นระบบ</p>	<p>-ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดภาระงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่างชัด เจน</p>	<p>- การกำหนดแนวทาง และควบคุมการปฏิบัติ งานตามแนวทาบปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ทั้งใน ทางทฤษฎีและปฏิบัติ</p>	<p>-ไม่มีสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแต่ละงาน ที่เพียงพอ</p>	<p>-จัดสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ งาน</p>	<p>ธันวาคม ๒๕๕๘</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>กองช่าง</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลสนม  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .๓๑.. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p><b>๒. กิจกรรม</b>  <b>“งานออกแบบการก่อสร้าง”</b></p> <p>- เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง          เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ          การอบรมการใช้          สารสนเทศเกี่ยวกับ          การออกแบบ          - จัดหาอุปกรณ์ที่          ทันสมัยเพื่อรองรับการ          ใช้งานด้านการ          ออกแบบ</p>	<p>- การกำหนดแนวทาง          และควบคุมการปฏิบัติ          งาน          -ปรับปรุงแผนงานมอบ          หมายงานอย่างชัดเจน</p>	<p>-งานมีปริมาณมากทำ          ให้บุคลากรไม่เพียงพอ          ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ          งานประมาณราคางาน          เขียนแบบและงาน          ควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>-สรรหาบุคลากรเพิ่ม          -ออกคำสั่งมอบหมาย          งานกำหนดภาระงานให้          ผู้รับผิดชอบอย่างชัด          เจน          -กำชับผู้ปฏิบัติงานให้          ศึกษาระเบียบข้อบังคับ          -ให้ผู้ปฏิบัติงานไป          อบรมเพิ่มความรู้</p>	<p>มีนาคม ๒๕๕๘          ผอ.กองช่าง            กองช่าง</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลสนม  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .๓๑. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๓. กิจกรรม “งานประมาณราคาก่อสร้าง”</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจออกแบบ และประมาณราคาค่าก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อ การพัฒนา เทศบาลและ ประชาชน</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วย งานต่างๆโดยใช้สาร สนเทศ (IT) -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านงาน ออกแบบและประมาณ ราคา</p>	<p>- การกำหนดแนวทาง และควบคุมการปฏิบัติ งาน -ปรับปรุงแผนงานมอบ หมายงานอย่างชัดเจน</p>	<p>- งานมีปริมาณมากทำ ให้บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคางาน เขียนแบบและงาน ควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>-สรรหาบุคลากรเพิ่ม -ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดภาระงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่างชัด เจน -กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ -ให้ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมเพิ่มความรู้</p>	<p>มีนาคม ๒๕๕๘ ผอ.กองช่าง  กองช่าง</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง เทศบาลตำบลสนม  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ .๓๑. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๘

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๔. กิจกรรม                      “การคำนวณประมาณการช่าง”                      - เพื่อให้การคำนวณประมาณ                      การช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน                      สอดคล้องกับปริมาณงานและ                      งบประมาณ</p>	<p>มีการตรวจทาน/                      ตรวจสอบจาก                      เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ                      ภายในประจำปี</p>	<p>- การกำหนดแนวทาง                      และควบคุมการ                      ปฏิบัติ                      งาน                      -ปรับปรุงแผนงาน                      มอบ                      หมายงานอย่าง                      ชัดเจน</p>	<p>รายละเอียดการ                      คำนวณประมาณการ                      ช่างในแต่ละรายการ                      ไม่ตรงกับยอดรวม                      ของงบประมาณ                      เนื่องจากการคำนวณ                      สูตร excel จาก                      คอมพิวเตอร์ผิดพลาด                      และ ไม่มี การ                      ตรวจทาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่                      เกี่ยวข้องควรมีการ                      ตรวจสอบก่อนเสนอ                      ผู้บังคับบัญชา                      ตามลำดับชั้น</p>	<p>มีนาคม ๒๕๕๙                      ผอ.กองช่าง                        กองช่าง</p>	

ชื่อผู้รายงาน

(นายสายโรจน์ ยอดอินทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘



