

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันจันทร์ อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.กิจกรรมดำเนินงานสำรวจงานออกแบบและงานประมาณราคา</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ รายละเอียดการคำนวณราคากลางบางรายการไม่สอดคล้องกับระเบียบ ข้อสั่งการที่กำหนด เพราะมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนกระชั้นชิด การคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด</p> <p><b>๒.กิจกรรมงานการควบคุมงานก่อสร้าง</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ งานก่อสร้างโครงการต่างๆ ขององค์กรอาจไม่ได้ตามมาตรฐานงานก่อสร้างกำหนด งานควบคุมการขออนุญาตก่อสร้าง ตาม พรบ.ควบคุมอาคารไม่ทั่วถึง ในกรณีที่ไม่ทราบกฎหมาย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ ซ้ำซ้อนในเวลาเดียวกันได้ เช่น กรณีเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรม แต่ต้องควบคุมงานก่อสร้างโครงการต่างๆ ขององค์กร อีกทั้งยังควบคุมการขออนุญาตก่อสร้าง ตาม พรบ.ควบคุมอาคาร</p> <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>กิจกรรมดำเนินงานสำรวจงานออกแบบและงานประมาณราคา</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>๑.กิจกรรมดำเนินงานสำรวจงานออกแบบและงานประมาณราคา</b></p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากรายละเอียดการคำนวณราคากลางบางรายการไม่สอดคล้องกับระเบียบ ข้อสั่งการที่กำหนด เพราะมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนกระชั้นชิดการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด</p> <p><b>๒.กิจกรรมงานการควบคุมงานก่อสร้าง</b></p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจาก งานก่อสร้างโครงการต่างๆ ขององค์กรอาจไม่ได้ตามมาตรฐานงานก่อสร้างกำหนด งานควบคุมการขออนุญาตก่อสร้าง ตาม พรบ.ควบคุมอาคารไม่ทั่วถึง ในกรณีที่ประชากรไม่ทราบกฎหมาย ตลอดจนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ ซ้ำซ้อนในเวลาเดียวกันได้ เช่น กรณีเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรม แต่ต้องควบคุมงานก่อสร้างโครงการต่างๆ ขององค์กร อีกทั้งยังควบคุมการขออนุญาตก่อสร้าง ตาม พรบ.ควบคุมอาคาร</p>

**จัดการความเสี่ยงนั้น**

๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริต เพื่อประกอบกรประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีวินัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน  
**กิจกรรมงานการควบคุมงานก่อสร้าง**

๒.๕ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเรื่องกฎหมายควบคุมอาคารยังไม่ครอบคลุมทั่วถึง

**๓. กิจกรรมการควบคุม**

**กิจกรรมด้านงานสำรวจงานออกแบบและงาน**

**ประมาณราคา**

๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

**กิจกรรมงานการควบคุมงานก่อสร้าง**

๓.๔ สรรหาข้าราชการปฏิบัติงาน(ช่าง,นายช่าง) เข้ารับการบรรจุแต่งตั้ง โอนย้ายเพิ่ม

๓.๕ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเรื่องกฎหมายควบคุมอาคารให้ทั่วถึงและเป็นประจำ

**๔. สารสนเทศและการสื่อสาร**

๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

**๕. กิจกรรมการติดตามผล**

๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างกรปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความ

<p>มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	
---	--

**สรุปผลการประเมินโดยรวม**

จากการวิเคราะห์ พบว่า กิจกรรมด้านงานสำรวจงานออกแบบและงานประมาณราคา และกิจกรรมงานการควบคุมงานก่อสร้าง มีการควบคุมที่ยังไม่เพียงพอ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน จะต้องทำการวางแผนการควบคุมต่อไป

(ลายมือชื่อ).....

( นายอดุลย์ นิมิตรนิวัฒน์ )

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง  
วันที่ ๖ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖