

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๑.๒ กิจกรรมงานประปา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ - ประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปา ความเสี่ยงที่ที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๑.๓ กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในคือ - ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน - เกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน ๑.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อไม้จ้ำกั๊ด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน ปลายอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๕ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร ๓. งานธุรการ ๔. งานอื่นๆ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า การติดตามประเมินผลยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์คือ งานซ่อมแซมไฟฟ้า งานประปา งานควบคุมงานก่อสร้างและการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ กิจกรรมด้านงานประปา - การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซมไม่ครบตามต้องการ ทำให้ไม่สามารถซ่อมแซมประปา ได้ทันตามความต้องการของประชาชน - ประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปา ๒.๓ กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง - ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน - เกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน ๒.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง - มีการประเมินความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจาก การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคา ขึ้นอยู่กับราคาท้องตลาด ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า - คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น ๓.๒ กิจกรรมด้านงานประปา - คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้เจ้าหน้าที่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการกองช่าง ๓.๓ กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง - การปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ พรบ. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง - คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง ๓.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง - มีการตรวจทานจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง	

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๒. ผู้บริหารได้รับรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม ๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา ๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและบุคคลที่ควรได้รับ ๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ ๕. การติดตามและประเมินผล - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในงานแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน	

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า ๔ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๑.๒ กิจกรรมงานประปา มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอกคือประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปาความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๑.๓ กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในคือ ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานเกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน

๑.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า ประปา ควบคุมงานก่อสร้าง และการคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

ชื่อผู้รายงาน

(นายพิเชษฐ์ ใจมั่น)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๒