



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง

ที่ ตง ๗๕๗๐๓/ ๖๐๖๗

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง ประจำปี ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาง

ตามที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาง ได้แจ้งให้ทุกส่วนราชการรายงานผลการดำเนินการของแต่ละส่วนราชการ ให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนางทราบ ตามบันทึก ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ นั้น

บัดนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายเดชา รักดีโชติ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)

(นางกีรภัทร ช่งง่าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ทราบ

(นายธัญวัฒน์ อ่อนชื่นจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาง

## กองช่าง

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>(๑) “งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง”</p> <p>การออกแบบและควบคุมการก่อสร้างเป็นหน้าที่ของนายเดชา ภักดีโชติ ผู้อำนวยการกองช่าง ซึ่งบางครั้งมีงานก่อสร้างที่ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานพร้อมกัน ทำให้การควบคุมงานในขั้นตอนต่างๆ เป็นจุดอ่อน เพราะกำลังคนมีน้อยและต้องทำงานด้านเอกสารอื่นด้วย ซึ่งถ้าไม่ควบคุมให้ใกล้ชิด อาจเป็นเหตุให้ผู้รับจ้างใช้วัสดุก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลน ในส่วนที่ไม่สามารถตรวจสอบเมื่องานเสร็จแล้วได้ เช่น เหล็กในถนนคอนกรีต ทำให้มีความเสี่ยงของ “กิจกรรมงานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง”</p> <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๒.๑) “งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง” การออกแบบและควบคุมการก่อสร้างมีความเสี่ยงต่อการเกิดความเสียหายต่อราชการได้ ผู้รับผิดชอบและผู้เกี่ยวข้อง จะถูกลงโทษทางวินัยทางแพ่งแล้วแต่กรณีได้ จำเป็นที่ต้องเน้นในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p><b>๓.กิจกรรมควบคุม</b></p> <p>(๓.๑) “งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง”</p> <p>(๑) การจัดทำคำสั่งที่ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ต้องมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่องาน</p> <p>(๒)การกำกับดูแล โดยให้รายงานผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน เพื่อป้องกันความเสียหาย</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจากคำสั่งแบ่งงานภายในตามภารกิจงานประจำตามอำนาจหน้าที่แล้ว พบว่า งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ไม่มีความเสี่ยงอยู่</p> <p><b>การติดตาม</b></p> <p>ในแบบ ปค.๔ พบว่า การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>ข้อเสนอ</b></p> <p>กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่งการติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๔.๑) “งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง”</p> <p>(๑) การจัดทำคำสั่งที่ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ต้องมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน โดยให้แจ้งให้หัวหน้างานทราบ</p> <p>(๒) การเก็บรายละเอียดของการควบคุมเป็นภาพถ่าย ทั้งก่อนทำ ขณะทำ หลังทำ มาเป็นหลักฐานการปฏิบัติ</p> <p><b>๕.การติดตามประเมินผล</b></p> <p>(๕.๑) “งานการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง”</p> <p>(๑) ให้ผู้ปฏิบัติจัดทำเป็นรายงานการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาในแต่ละงานที่ปฏิบัติ</p> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

#### สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ ไม่มีกิจกรรมที่ต้องการบริหารความเสี่ยง  
ผลการประเมิน ตามแบบ ปค.๔ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม



(นายเดชา ภัคดีโชติ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กองช่าง  
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                              | ความเสี่ยง                                                            | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                                                    | การประเมินผลการ<br>ควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                           | ความเสี่ยงที่ยัง<br>มีอยู่ | การปรับปรุงการ<br>ควบคุมภายใน                                                | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| ๑.กิจกรรม<br>“งานการออกแบบและควบคุมการ<br>ก่อสร้าง”<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การพัฒนาด้านโครงสร้าง<br>พื้นฐานและการควบคุมตาม พรบ. ที่<br>บังคับใช้ในพื้นที่ได้มาตรฐานและ<br>ถูกต้อง | การควบคุมการ<br>ก่อสร้างให้<br>เป็นไปตาม<br>รูปแบบแปลน<br>การก่อสร้าง | ๑) การจัดทำคำสั่ง<br>ที่ชัดเจน<br>๒)การกำกับดูแล<br>โดยผู้อำนวยการ<br>กองช่าง ในการ<br>ดำเนินการทุก<br>ขั้นตอน | การติดตามประเมินผล<br>พบว่า<br>“งานออกแบบและงาน<br>ควบคุมการก่อสร้าง” มี<br>การควบคุมที่เพียงพอ<br>เพราะมีอัตรากำลัง<br>ตำแหน่ง ผู้ช่วยช่างโยธา<br>บรรล่วัตถุประสงค์ของการ<br>ควบคุม<br><br>โดยสรุป<br>บรรล่วัตถุประสงค์ของการ<br>ควบคุม | ไม่มีความเสี่ยง            | การติดตามการปฏิบัติ<br>โดยกำหนดห้วง<br>ระยะเวลาในการ<br>ดำเนินการแต่ละเรื่อง | กองช่าง                  |

  
 ชื่อผู้จัดทำ นายเดชา ภักดีโชติ  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง  
 วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒