



ควบคุมภายใน หน่วยงานย่อย กองช่าง

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล
อำเภอโพธิ์ทอง จังหวัดอ่างทอง

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (กองช่าง)
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมหน่วยงาน (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึง ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้ มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน (๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของ รัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล (๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐ (๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐ	(๑) กองช่าง มีข้อกำหนดด้านจริยธรรม มีบทลงโทษเป็น ลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้พนักงานทราบ พร้อมทั้งมี การส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมของกองช่าง ที่ มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อตรงและจริยธรรม ๒) กองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและ ประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการ ตรวจสอบภายนอก (๓) กองช่าง มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับ บัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการ ดำเนินงาน มีการแบ่งงานเป็น ๖ ภารกิจ ได้แก่ งานก่อสร้าง, งานออกแบบและควบคุมอาคาร, งาน ประสานสาธารณูปโภค, งานผังเมือง และงานตาม ภารกิจถ่ายโอน ซึ่งอยู่ภายใต้การดูแลของผู้อำนวยการ กองช่าง (๔) กองช่าง กำหนดความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถและมีการประเมินผลอย่างชัดเจน และต่อเนื่อง (๕) กองช่าง กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่รับผิดชอบตาม คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่อย่างเหมาะสม - มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานแจ้งให้ พนักงานทราบอย่างชัดเจน - ส่งเสริมให้ทุกคนมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เปิด โอกาสให้ได้รับการอบรมพัฒนาความรู้ ทักษะ และ ความสามารถ - เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ จึงกำหนดให้มีการควบคุม กำกับดูแลและประเมินผลเป็นรายบุคคล

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (กองช่าง)
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๗) หน่วยงานของรัฐ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง (๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	(๖) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดระดับกิจกรรม สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ (๗) ผู้อำนวยการกองช่าง และมีผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับเปลี่ยน – ลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม (๘) ผู้อำนวยการกองช่าง มีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและกรณีที่将会เกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๙) มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม (๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	(๑๐) กำหนดวิธีการควบคุมตามวัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและวัตถุประสงค์ (๑๑) มีการประชุมเพื่อชี้แจงด้านเทคโนโลยีให้บุคลากรทราบ (๑๒) สามารถนำไปปฏิบัติจริงได้ ลดความเสี่ยง ลดปัญหา มีเอกสารหลักฐานกำหนดไว้ในนโยบาย มีคำสั่งแบ่งงานกำหนดหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (กองช่าง)
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในที่เกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด	(๑๓) มีการใช้ระบบสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก เช่น โทรศัพท์, โทรสาร, วิทยุสื่อสาร, Internet, line, Facebook, Website ฯลฯ ทุกรูปแบบ เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ (๑๔) มีการรวบรวมระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ คำสั่งหรือมติคณะรัฐมนตรี นำไปสู่เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลอินทประมูล เพื่อให้ได้ศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน (๑๕) มีการให้คำแนะนำ ปรีกษา จากการนิเทศงาน ต่างๆ
๕. การติดตามการประเมินผล (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	(๑๖) มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ กรณีมีปัญหา มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ (๑๗) มีการติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่มีอยู่ว่าได้ดำเนินการหรือไม่ อย่างไร ภายในกำหนดเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างครบองค์ประกอบทั้ง ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐาน แต่อย่างไรก็ตาม จากผลการวิเคราะห์ยังพบที่มีความเสี่ยง ที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยง คือ การขออนุญาตสิ่งปลูกสร้าง



(นายคมเวช เพ็ชรรักษ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
กองช่าง งานแบบแผนและก่อสร้าง ๑. กิจกรรม การออกแบบและ รับรองการออกแบบงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานก่อสร้างใน โครงการต่างๆ ของเทศบาล ให้เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง และมีความมั่นคง แข็งแรง สอดคล้องกับงานสถาปัตย- กรรมและวิศวกรรม	ความเสี่ยง อบต.อินทประมูลยัง ขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรในการออกแบบ ตามที่ระเบียบฯ กำหนด สาเหตุ ตามที่ระเบียบฯ กำหนดให้มีผู้ได้รับ อนุญาตประกอบวิชาชีพ เป็นผู้รับรองการ ออกแบบ ควบคุมงาน	ปฏิบัติตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค (กวพ) ๐๔๒๑.๓/ว๔๗๑ ลงวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๖ เรื่องข้อความเข้าใจตามมติ คณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับการจ้าง เอกชนออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้าง อ้างถึงตามมติ คณะรัฐมนตรีให้จ้างเอกชนหรือ หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเป็น ผู้ออกแบบและควบคุมงาน ก่อสร้างและหลักเกณฑ์การ ออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง อาคารของส่วนราชการ	ขอความร่วมมือจาก หน่วยงานอื่นๆ เช่น กรม โยธาธิการและผังเมือง กรมศิลปากรและส่วน ราชการที่มีหน่วยงาน ออกแบบก่อสร้างและ ควบคุมงานก่อสร้าง	การขอความ อนุเคราะห์วิศวกร รับรองจากต่าง หน่วยงานเป็นไป ด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุก หน่วยงานมีภารกิจ ของตน	- อบต.อินทประมูล ควร ตั้งงบประมาณจ้าง เอกชนในการออกแบบ และรับรองการก่อสร้าง อาคาร - องค์การบริหารส่วน ตำบลอินทประมูล ควร สรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งวิศวกร - ส่งบุคลากรเข้าอบรม ในหลักสูตรที่กรมฯ กำหนดเพื่อเป็นแนวทาง ในการแก้ไขปัญหาต่อไป	หัวหน้าฝ่าย แบบแผน และ ก่อสร้าง/ ผู้อำนวยการ กองช่าง/ บุคลากร



(นายคมเวช เพ็ชรักษ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๒