

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาแต่
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้ - ราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวขึ้นลงอย่างต่อเนื่อง และมีการ ปรับอัตราค่า F ทำให้การประมาณการไม่ตรงตามเป้าหมาย หรือเกิดความคลาดเคลื่อน เมื่อถึงเวลาประกาศจัดซื้อจัดจ้างจริง ทำให้มีการแข่งขันจากผู้ รับจ้างน้อยราย - ราคาบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด และไม่มีใน บัญชีครุภัณฑ์สำนักงานประมาณ ทำให้เกิดความล่าช้าในการหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการคิดประมาณราคา - ร้านขายวัสดุไม่ให้ความร่วมมือในการกรอกข้อมูลราคาของร้านค้า ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา - จำนวนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ใช้วิธีเปรียบเทียบราคาวัสดุก่อสร้างทุก ๆ เดือนหากรายการที่ไม่มีในราคาพาณิชย์จังหวัด ให้เจ้าหน้าที่สืบราคาจากห้างร้านที่อยู่ในพื้นที่ - ร้านขายวัสดุไม่ให้ความร่วมมือในการให้ราคาเพื่อเปรียบเทียบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา	ผลการประเมิน กองช่าง แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติราชการออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง ๒. งานสาธารณูปโภค ๓. งานสำรวจและออกแบบ ๔. งานบริหารงานทั่วไป จากการวิเคราะห์ ติดตาม และประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม กองช่างต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
- รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ (วิศวกรโยธา) ตามแผนอัตรากำลัง - ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในส่วนงานออกแบบและประมาณราคา นำราคาวัสดุก่อสร้างจากพาณิชย์จังหวัดมาใช้ในการประมาณราคา - กำชับเจ้าหน้าที่ให้พยายามหาราคาจากร้านค้าเพื่อใช้ ประกอบการพิจารณาและใช้เปรียบเทียบการประมาณการกรณีไม่มีวัสดุก่อสร้างจากพาณิชย์จังหวัด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา - อบต.นาแต่ มีโทรศัพท์ โทรสารและระบบอินเทอร์เน็ต ที่มีประสิทธิภาพพอสมควรมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ โดยสามารถค้นหาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ตลอดเวลา ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานรวดเร็วยิ่งขึ้น ทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการบริหารได้ในระดับหนึ่ง - การประสานงานภายในและภายนอก กองช่างได้มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบภารกิจต่าง ๆ อย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติภารกิจ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ รวมทั้งระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานด้วย ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา - มีการติดตามประเมินผลโดยปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นผู้ติดตามประเมินผล และจากการติดตามประเมินผลพบว่ามี ๑ กิจกรรม ต้องทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมต่อไป	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการออกแบบและ
ประมาณการราคา จุดอ่อนและความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม กองช่างต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการ
ปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป

ลายมือชื่อ..... 

(นายพิทักษ์ ชวประภา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕