

ชื่อหน่วยงานประเมิน กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านแหวน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป  |
|--|---|
| <p><b>ด้านการวางแผนและการก่อสร้าง</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>กองช่างมีการกิจอันมีหน้าที่ด้านงานสาธารณูปโภค และสาธารณูปการต่างๆ งานบำรุงรักษาอาคาร งานสถานที่ งานสำรวจ ออกแบบ งานประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้างต่างๆ งานไฟฟ้าสาธารณะ งานควบคุมอาคาร งานผังเมือง และงานอื่นๆ ตามโครงสร้าง</p> <p><b>๑.กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑. ราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวขึ้นลงอย่างต่อเนื่อง และมีการปรับอัตราค่า F ทำให้การประมาณการไม่ตรงตามเป้าหมาย หรือเกิดความคาดเคลื่อน เมื่อถึงเวลาประกาศจัดซื้อจัดจ้างจริง ทำให้มีการแข่งขันจากผู้รับจ้างน้อยราย</p> <p>๑.๒. ราคาบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด และไม่มีในสำนักงบประมาณ ทำให้เกิดความล่าช้าในการหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการคิดประมาณราคา</p> <p>๑.๓. ร้านขายวัสดุไม่ให้ความร่วมมือในการกรอกข้อมูลราคาของร้านค้า</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ จำนวนเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ ใช้วิธีเปรียบเทียบราคาวัสดุก่อสร้างทุกๆ เดือน หากรายการที่ไม่มีในราคาพาณิชย์จังหวัด ให้เจ้าหน้าที่สืบราคาจากห้างร้านที่อยู่ในพื้นที่</p> <p>๒.๓ ร้านขายวัสดุไม่ให้ความร่วมมือในการให้ราคาเพื่อเปรียบเทียบ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ที่ตามแผนอัตรากำลัง, กำหนดกรอบผู้ช่วยนายช่างสำรวจ,ออกแบบเพิ่มเติม</p> <p>๓.๒ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในส่วนงานออกแบบและประมาณราคาวัสดุก่อสร้างจากพาณิชย์จังหวัด</p> <p>๓.๓ กำชับเจ้าหน้าที่ให้พยายามหาราคาจากร้านค้า เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาและใช้เปรียบเทียบการประมาณการ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง</p> <p>๔.๒ จัดทำแผนการดำเนินงานของกองช่าง</p> <p>๔.๓ ประสานงานกับกองคลังเรื่องระยะเวลาในการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน</p> <p>๔.๔ ประสานงานกับผู้นำชุมชนเพื่อทราบความต้องการของชุมชนที่ถูกต้อง เพื่อจะได้ไม่มีการแก้ไขแบบและประมาณการราคา</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบที่มาของวัสดุจากการกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติงานตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา มีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง คือมีการสนับสนุนให้บุคลากรของเทศบาลปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการกระทรวง มหาดไทยและมีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเกี่ยวกับวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้การประมาณการไม่ตรงตามเป้าหมาย หรือเกิดความคาดเคลื่อน เมื่อถึงเวลาประกาศจัดซื้อจัดจ้างจริง ทำให้มีการแข่งขันจากผู้รับจ้างน้อยราย และราคาบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด และไม่มีในสำนักงบประมาณ ทำให้เกิดความล่าช้าในการหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการคิดประมาณราคา</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน / ข้อสรุป  |
|---|---|
| <p><b>๒. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงานก่อสร้างและตรวจรับงานจ้าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกดังนี้</p> <p>๑.๑. ประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการไปทำงานประจำ ไม่มีเวลาตรวจงานจ้าง</p> <p>๑.๒ การแจ้งกำหนดการตรวจรับงานจ้างแก่กรรมการตรวจรับมีความล่าช้า</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ ประชาชนไม่เข้าใจรูปแบบและขั้นตอนการดำเนินงานก่อสร้าง</p> <p>๒.๒ ประชาชนที่ร่วมเป็นกรรมการตรวจรับงานจ้างเข้าร่วมตรวจรับงานจ้างไม่ทันตามกำหนดการ</p> <p>๒.๓ ประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจรับงานจ้างไม่มีความรู้ในด้งานก่อสร้าง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ จัดฝึกอบรมเรื่องการมีส่วนร่วมในการตรวจรับงานจ้างให้แก่ประชาชนผู้สนใจ</p> <p>๓.๒ ประชาสัมพันธ์กำหนดระยะเวลาก่อสร้างและกำหนดการตรวจรับงานจ้างให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓.๓ กำชับให้ช่างผู้ควบคุมงานประสานงานกับประชาชนในพื้นที่ที่ดำเนินงานก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ระยะเวลาการเข้าดำเนินงานก่อสร้างให้ผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์ในพื้นที่</p> <p>๔.๒ ประชาสัมพันธ์กำหนดการตรวจรับงานก่อสร้างผ่านเสียงตามสาย</p> <p>๔.๓ จัดส่งหนังสือแจ้งให้ประชาชนที่เป็นกรรมการตรวจรับงานจ้างทราบกำหนดการตรวจรับล่วงหน้าอย่างน้อย ๕ วัน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงานและตรวจรับงานจ้างมีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการสนับสนุนให้ประชาชนเข้าร่วมเป็นกรรมการตรวจรับงานจ้างทุกโครงการก่อสร้าง</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงประชาชนไม่เข้าใจรูปแบบและขั้นตอนการดำเนินการก่อสร้าง มีการเข้าร่วมตรวจรับงานจ้างไม่ทันตามกำหนดการ และประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างไม่มีความรู้ด้านงานก่อสร้างเท่าที่ควร และคณะกรรมการฯ ไม่ค่อยให้ความร่วมมือในกรณีงานเกินสัญญาจ้างที่คณะกรรมการฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการตรวจการจ้าง</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ  |
|---|---|
| <p><b>๓. กิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b><br/>           เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑. มีการดำเนินงานก่อสร้างในช่วงฤดูฝนทำให้การก่อสร้างเกิดการล่าช้า</p> <p>๑.๒ การจัดทำแผนการก่อสร้างไม่เหมาะสมต่อสภาพภูมิอากาศ</p> <p>๑.๓ ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานก่อสร้างล่าช้า</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การก่อสร้างมีความล่าช้า เสร็จไม่ทันตามกำหนด</p> <p>๒.๒ สภาพภูมิอากาศในช่วงที่ดำเนินงานก่อสร้างไม่เอื้ออำนวยต่อการก่อสร้าง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ วางแผนการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในช่วงไตรมาสที่ ๑ และ ๒ ของปีงบประมาณ</p> <p>๓.๒ กำชับให้ผู้รับจ้างดำเนินงานก่อสร้างให้อยู่ภายในระยะเวลาตามสัญญาจ้าง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ ประสานงานกับงานพัสดุ กองคลังในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในห้วงระยะเวลาไตรมาสที่ ๑ และ ๒ เพื่อหลีกเลี่ยงการก่อสร้างในฤดูฝน</p> <p>๔.๒ จัดทำหนังสือเตือนให้ผู้รับเหมาดำเนินการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาในสัญญาจ้าง</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้างมีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการสนับสนุนให้ประชาชนเข้าร่วมเป็นกรรมการตรวจรับงานจ้างทุกโครงการก่อสร้าง</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเกี่ยวกับการก่อสร้างมีความล่าช้า เสร็จไม่ทันตามกำหนด เนื่องจากผู้รับจ้างรับงานหลายแห่งต้องรอเก็บงานที่อื่นก่อนมาดำเนินการ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป   |
|--|--|
| <p><b>ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าและถนน</b></p> <p><b>๑. กิจกรรมการจัดซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะยังไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัสดุที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ามีไม่เพียงพอ</p> <p>๒.๒ การประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า</p> <p>๒.๓ รถกระเช้ามีคันเดียว ต้องแบ่งงานบริการรถกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งมีงานบริการประชาชนจำนวนมาก</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ วางแผนการดำเนินงานสำรวจไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อที่จะได้ทราบจุดที่ควรซ่อมแซม</p> <p>๓.๒ จัดซื้อวัสดุสำหรับซ่อมแซมไฟฟ้าให้เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>๓.๓ การกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บังคับบัญชา</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดทำรายงานผลการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน</p> <p>๔.๒ จัดทำรายงานผลการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะทุกเดือน</p> <p>๔.๓ จัดทำบันทึกแจ้งเจ้าหน้าที่พัสดุในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการจัดทำแผนการก่อสร้างมีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่งคือ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเกี่ยวกับวัสดุที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ามีไม่เพียงพอ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รถกระเช้า ใช้ในกิจกรรมซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ</li> <li>- บุคลากรที่มีความรู้ด้านช่างไฟฟ้ามีน้อยกว่าความต้องการของประชาชน</li> <li>- กรณีเกิดไฟฟ้าขัดข้องในวันหยุด ยามวิกาล ช่างไฟฟ้าไม่สามารถให้บริการได้ทันเวลาและการประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า</li> </ul> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน / ข้อสรุป   |
|---|--|
| <p><b>ด้านงานธุรการ</b></p> <p><b>๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรการ</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑.๑ เอกสาร/หนังสือราชการ และแบบแปลนก่อสร้าง เกิดการชำรุดเสียหาย ไม่สามารถทำการค้นหาเพื่อใช้งานได้ทันที่วงที่ รวมถึงไม่สามารถจัดเก็บได้ตามระเบียบการจัดเก็บเอกสาร</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๑.๑ วัสดุอุปกรณ์และสถานที่ที่ใช้ในการจัดเก็บเอกสารมีไม่เพียงพอขาด</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการจัดเก็บเอกสารให้เหมาะสม มีคุณภาพ คงทนถาวร และมีปริมาณที่เพียงพอ</p> <p>๓.๒ กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ</p> <p>๔.๒ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาชั้นต้น</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕.๒ รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรการ มีการควบคุมประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอคือ มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย</p> <p>อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากการขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้จัดเก็บเอกสารที่มีความคงทนถาวร และมีปริมาณที่ไม่เพียงพอ</p> |

## สรุปผลการประเมิน

กองช่าง โครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้

๑. กิจกรรมการออกแบบและประมาณการราคา เนื่องจากปริมาณงานของกองช่างมีจำนวนมาก ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการให้บริการประชาชนได้ทันตามความต้องการราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้การประมาณการไม่ตรงตามเป้าหมาย หรือเกิดความคาดเคลื่อน เมื่อถึงเวลาประกาศจัดซื้อจัดจ้างจริง ทำให้มีการแข่งขันจากผู้รับจ้างน้อยราย และราคาบางรายการไม่ปรากฏในราคาพาณิชย์จังหวัด และไม่มีในสำนักงบประมาณ ทำให้เกิดความล่าช้าในการหาข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการคิดประมาณราคา

๒. กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงานก่อสร้างและตรวจรับงานจ้าง เนื่องจากประชาชนที่ได้รับการแต่งตั้งไม่เข้าใจรูปแบบและขั้นตอนการดำเนินงานก่อสร้าง การเข้าร่วมในการตรวจรับงานจ้างไม่ทันตามกำหนดการ และไม่มีความรู้ในด้านการก่อสร้างเท่าที่ควร

๓. กิจกรรมการจัดทำแผนการการก่อสร้าง มีการจัดทำแผนการก่อสร้างตามไตรมาส แต่ไม่ได้เป็นไปตามแผน ๑๐๐ % และเนื่องจากงบประมาณเงินอุดหนุนไม่เข้าตามไตรมาส ทำให้เกิดความล่าช้าเสร็จไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด และสภาพภูมิอากาศในช่วงที่ดำเนินงานก่อสร้างไม่เอื้ออำนวยต่อการก่อสร้างเนื่องจากการก่อสร้างอยู่ในช่วงฤดูฝน

๔. กิจกรรมการปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เนื่องจากอุปกรณ์และรถกระเช้าที่ใช้ในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ และการประสานงานแจ้งไฟฟ้าขัดข้องยังมีความล่าช้า

๕. กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านงานธุรการ เนื่องจากขาดวัสดุอุปกรณ์สถานที่ที่ใช้ในการจัดเก็บเอกสาร ให้เหมาะสม มีคุณภาพ คงทนถาวร และมีปริมาณที่เพียงพอ

ลงชื่อ

(นางจรรยา ศิวานนท์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑