

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลดอนยาง

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผลและระมัดระวังอย่าง
รอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนดระบบการควบคุม
ภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอนุรักษ เวชสว่าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....๒๐.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ๒๕๖๐.....

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลตอนยาง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลตอนยาง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานก่อสร้าง เนื่องจากมีบุคลากรเกี่ยวกับด้านช่างไม่เพียงพอต่อปริมาณงานเมื่อเปรียบเทียบกับโครงการก่อสร้างในแต่ละปี ทำให้มีปัญหาในการควบคุมงานและการออกแบบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างและประมาณราคา เนื่องจากเป็นโครงการเร่งด่วน ทำให้การประมาณราคาและควบคุมการก่อสร้างอาจไม่ตรงตามแบบและสัญญาที่กำหนดไว้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- กิจกรรมควบคุมการออกแบบและควบคุมงานให้บุคลากรที่มีความรู้ทางด้านช่างศึกษาและหาข้อมูลเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาดำเนินการปฏิบัติหน้าที่ให้ทันสมัยต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- ให้บุคลากรทางด้านช่างศึกษาหาข้อมูลเกี่ยวกับการก่อสร้างและศึกษาเทคโนโลยีใหม่ ๆ ทางด้านการก่อสร้างและการวางแผนเมืองมาปฏิบัติงานตามความเหมาะสม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ติดตามและตรวจสอบข้อมูลต่าง ๆ จากโครงการที่กำลังจะดำเนินการและได้ดำเนินการไปแล้วว่าเกิดผลประโยชน์ต่อประชาชนและทางราชการมากน้อยเพียงใด</p>	<p>- กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลตอนยาง ได้วิเคราะห์ประเมิน การควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำโดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในกิจกรรมการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากโครงการบางโครงการเป็นโครงการเร่งด่วนทำให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานมีความจำเป็นต้องปฏิบัติงานให้ทันตามกำหนดเวลา ประกอบกับบุคลากรทางด้านช่างมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาด ดังนั้นเพื่อเป็นการลดการผิดพลาดในการปฏิบัติงานจึงจำเป็นต้องเพิ่มบุคลากรในทางด้านช่างและการศึกษาหาข้อมูลต่าง ๆ ในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุม ๕ องค์ประกอบ เพื่อลดปัญหาจุดเสี่ยง จากการวิเคราะห์สำรวจกองช่างยังมีความเสี่ยงที่ต้องควบคุมอยู่ ๒ กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรมการออกแบบและความคุมงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องมีการควบคุมอยู่อย่างต่อเนื่องและต้องศึกษาหาความรู้แนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง

ผู้รายงาน.....

(นายอนุรักษ เวชสว่าง)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่....๒๐.....เดือน....ตุลาคม....พ.ศ. ..๒๕๖๐.....

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ...๒๕๖๐...

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑. งานการออกแบบ</p> <p><u>กิจกรรม</u> งานออกแบบ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การก่อสร้างและออกแบบถูกต้องตามแบบกฎระเบียบ และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดสามารถแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนได้</p> <p>๒. การควบคุมงาน</p> <p><u>กิจกรรม</u> - งานก่อสร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานก่อสร้างถูกต้องตามแบบและรายละเอียดเป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. บุคลากรทางด้านช่างมีไม่เพียงพอ ประกอบกับโครงการบางโครงการเป็นโครงการเร่งด่วน ทำให้เกิดการผิดพลาดและเกิดความล่าช้า</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>๑. ขาดบุคลากรทางด้านช่าง ๒. โครงการบางโครงการเป็นโครงการเร่งด่วนทำให้เกิดการผิดพลาดได้</p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- ขาดบุคลากรทางด้านช่างทำให้โครงการแต่ละโครงการเกิดความล่าช้า อาจทำให้เกิดผลเสียหายต่อทางราชการ</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>- ขาดบุคลากรทางด้านช่าง</p>	<p>- การประเมินผลการควบคุม จาก การวิเคราะห์สำรวจของกองช่าง ยังมี ความเสี่ยงทางการออกแบบและ การควบคุมการก่อสร้างซึ่งจะต้องมีการควบคุมอยู่ และต้องมีการศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมตลอดจนเพิ่มจำนวนบุคลากรทางด้านช่างเพื่อแก้ปัญหาที่เกิดขึ้น</p>	<p>๑. ศึกษาหาข้อมูลทางด้านช่างและ รวบรวมข้อมูลเหตุผลความจำเป็นในการก่อสร้างและผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นกับประชาชนอย่างสูงสุดรวมถึง การปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง</p> <p>๑. เพิ่มจำนวนบุคลากรทางด้านช่าง และศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายเพื่อให้มีผลปฏิบัติงานเกิดประโยชน์และมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ผู้อำนวยการกองช่าง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ กองช่าง</p>	<p>- มีการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>- มีการประเมินผล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p>

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายอนุรักษ์ เวชสว่าง)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....๒๐.....เดือน...ตุลาคม....พ.ศ. ...๒๕๖๐....

