



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ที่ พช ๗๕๓๐๑/-

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในกองช่าง

เรียน ประธานกรรมการคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ด้วยกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นแล้ว ซึ่งประกอบไปด้วยรายละเอียดดังต่อไปนี้

๑. คำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง
๒. แบบ ปค.๑
๓. แบบ ปค.๔
๔. แบบ ปค.๕

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ลงชื่อ.....

(นายประสิทธิ์ ไม้หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นประธานกรรมการคณะทำงานติดตามและประเมินผลฯ

- 1106/ตามมติที่ กค. ในที่ประชุมวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖  
ค. ในที่ประชุม วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

ลงชื่อ.....

(นายปรีดา ปานันท์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

ประธานคณะกรรมการคณะทำงานติดตามฯ

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหินฮาว

กองช่าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่กองช่างกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทสมัย โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองช่างเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการกองช่าง

ลงชื่อ.....

(นายประสิทธิ์ ไม้หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี พบว่ายังมีความเสี่ยงที่ได้กำหนดแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้วในงวดก่อนและยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม จึงได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายในของกองช่าง ในปีงบประมาณถัดไป คือ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗ สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. กิจกรรมด้านงานสำรวจออกแบบ คือ พื้นที่ที่จะดำเนินงานตามโครงการมีการเปลี่ยนแปลงไปจากข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากการขยายตัวของหมู่บ้าน ชุมชน เอกสารการประมาณราคามีการแก้ไขปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง

๒. กิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค คือ สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับดูแลรักษา เช่น ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ไฟฟ้าทางสาธารณะ ระบบประปาหมู่บ้าน หากชำรุดเสียหาย อาจเกิดข้อร้องเรียน และเกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ สอบถามผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ติดตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาให้ออกมาใหม่ให้เป็นปัจจุบัน

๒. กำชับ ให้คำแนะนำผู้นำชุมชน/ประชาชน ให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่ของตนเอง หากพบเห็นสิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภคชำรุดเสียหาย ไม่สามารถใช้งานได้ ให้รีบแจ้งมายัง กองช่าง อบต.หินฮาว เพื่อตรวจสอบและแก้ไขปัญหา ต่อไป

**กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว**  
**รายงานประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>(๑.๑) กิจกรรมดำเนินงานสำรวจออกแบบ</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ พื้นที่ที่จะดำเนินงานตามโครงการมีการเปลี่ยนแปลงไปจากข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากการขยายตัวของหมู่บ้าน ชุมชน เอกสารการประมาณราคามีการแก้ไขปรับเปลี่ยนบ่อยครั้งจึงเป็นความเสี่ยงของ กิจกรรมดำเนินงานสำรวจออกแบบ</p> <p><b>(๑.๒) กิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>(๒.๑) กิจกรรมดำเนินงานสำรวจออกแบบ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ข้อมูลพื้นที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่นและเอกสารการประมาณราคามีการแก้ไขปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง</li> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านงานโยธามีไม่เพียงพอต่อภารกิจ งานที่เพิ่มขึ้น</li> </ul> <p><b>(๒.๒) กิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับดูแลรักษา</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมดำเนินงานสำรวจออกแบบ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆ สอบถามผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน ติดตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาทีออกมาใหม่ให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>๒. ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม</li> <li>๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ติดตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประมาณราคาทีออกมาใหม่ให้เป็นปัจจุบัน</li> <li>๔. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) พนักงานส่วนตำบลตำแหน่งที่เกี่ยวข้อง</li> </ol> <p><b>๓.๒ กิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. กำชับ ให้คำแนะนำผู้นำชุมชน/ประชาชน ให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลสาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่ของตนเองหากพบเห็นสิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภคชำรุด เสียหาย ไม่สามารถใช้งานได้ ให้รีบแจ้งมายัง กองช่าง อบต.หินฮาว เพื่อตรวจสอบ และแก้ไขปัญหาต่อไป</li> </ol>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กองช่าง</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของส่วนโยธา ที่ ๓๒๘ /๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมพบว่า</p> <p><b>๑. กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบ</b> มีการวางระบบควบคุมภายในได้บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังพบจุดอ่อนปรากฏว่า ข้อมูลการสำรวจออกแบบและเอกสารการประมาณราคามีการแก้ไขปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ</p> <p><b>๒. กิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค</b> มีการวางระบบควบคุมภายในได้บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่ยังพบจุดอ่อนปรากฏว่า สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ประชาชนในพื้นที่ไม่เห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน</p> <p><b>ข้อสรุป</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองช่างต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

**กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว**  
**รายงานประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๒ มีการประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง เช่น เทศบาล อบจ. อบต.ใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร แอปพลิเคชันต่างๆ ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานภารกิจหน้าที่ของกองช่างได้เป็นอย่างดี</p> <p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภายในหน่วยงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผล ของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในลักษณะการประเมินด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลในระดับดี แต่ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

- (๑) กิจกรรมด้านงานสำรวจออกแบบ
- (๒) กิจกรรมกิจกรรมด้านการดูแลรักษาสิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายประสิทธิ์ โม่หิน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กิจกรรม</b></p> <p>๑. ด้านงานสำรวจออกแบบ <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การสำรวจ การ ออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้างต่างๆ การ ประมาณราคากลาง ถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการต่างๆ</p>	<p>๑. ข้อมูลพื้นที่ปัจจุบัน เปลี่ยนแปลงไปจากแผน พัฒนาท้องถิ่นเอกสาร การประมาณราคามีการ แก้ไขปรับเปลี่ยนบ่อย ครั้ง</p> <p>๒. บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานโยธาไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้สำรวจ ข้อมูล พื้นที่ดำเนินโครงการ ราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ ปัจจุบัน</p>	<p>มีการควบคุมภายในที่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. ข้อมูลโครงการมีการ เปลี่ยนแปลงไปจากแผน พัฒนาท้องถิ่น เอกสารการ ประมาณราคามีการแก้ไข ปรับเปลี่ยนบ่อยครั้ง</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆ สอบถามผู้นำ ชุมชน ประชาชนในพื้นที่อยู่ เสมอ เพื่อให้ทันต่อ สถานการณ์ปัจจุบัน ติดตามระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้องกับการประมาณ ราคาเพื่อออกมาใหม่ให้เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์รับซื้อ (ย้าย)บุคลากรตำแหน่งที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๖ ๑. นายประสิทธิ์ ไม้หิน (ผู้อำนวยการกองช่าง) ๒. นายจุมพล กันเถม (ผช. นายช่างโยธา) ๓. นายณฤทธิ์ กุนสง (ผช.นายช่างสำรวจ)</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหินฮาว  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๒. กิจกรรมด้านการดูแลรักษา สิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภค <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรงได้รับการ ดูแลรักษาและสนองตอบความ ต้องการ การของประชาชนอย่างทั่วถึง	๑. สาธารณสมบัติที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการ ดูแลรักษาโดยชุมชน	สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำ ชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสาธารณ สมบัติของส่วนรวมร่วมกัน	มีการควบคุมภายในที่ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์	๑. สาธารณสมบัติที่เป็น โครงสร้างพื้นฐานของ ประชาชนไม่ได้รับการดูแล รักษาโดยชุมชน	๑. กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ประชาชนหมู่บ้านให้ รับผิดชอบต่อหน้าที่ของตนเอง ในกาช่วยสอดส่องดูแล โครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่ ของตนเองอีกทางหนึ่ง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๖ ๑. นายประสิทธิ์ ไม้ทิน (ผู้อำนวยการกองช่าง) ๒. นายจุฑา พล ไม้เงิน นายช่างโยธา) ๓. นายณฤพนธ์ กุณสง (ผช. นายช่างสำรวจ)

ชื่อผู้รายงาน.....  
 (นายประสิทธิ์ ไม้ทิน)  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง  
 วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖