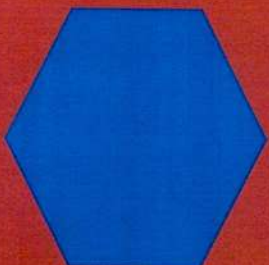




รายงานผลการติดตามควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ 2568

กองช่าง



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง  
อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง อ.ลำปลายมาศ จ.บุรีรัมย์

ที่ บร.๗๔๘๐๓/

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๓) ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานหน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง นั้น

ตามที่สำนักปลัด แจ้งให้ทุกส่วนราชการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในข้อ ๓ ระดับหน่วยงานย่อย ตามแบบฟอร์มที่กำหนด กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยางได้ดำเนินการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) พบว่า มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง อยู่ ๑ กิจกรรมคือ กิจกรรม

และในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จึงยังคงต้องจัดการบริหารความเสี่ยง อยู่ ๑ กิจกรรม ตามรายละเอียดแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสามารถ สุดตาชาติ)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงานการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)

(นายประสาน เชียงกา)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางสมปอง ภูอาจตัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อเสนอ/พิจารณา

(ลงชื่อ)

(นายไสว ชาติศักดิ์)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบล

หน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมออกแบบและสำรวจ</b></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมออกแบบและสำรวจพบ</b></p> <p>การประมาณการก่อสร้างมีความคลาดเคลื่อน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในด้านการ ประมาณราคาก่อสร้าง และบุคคลากร ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุมออกแบบและสำรวจ</b></p> <p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบโดยลำดับความสำคัญก่อนหลัง และ จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมการใช้ระบบ สารสนเทศในการประมาณการก่อสร้าง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑</b> นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการ บริหารละปฏิบัติราชการ อบรม มีการติดตาม ข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทำให้ทันต่อ สถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น</p> <p><b>๔.๒</b> ติดต่อประสานงานภายในและภายนอก หน่วยงาน มีการติดต่อประสานงานทาง โทรศัพท์และโทรสารกับหน่วยงานภายนอก เช่นท้องถิ่นจังหวัด อำเภอ หรือส่วนราชการ ต่างๆ ทำให้การติดต่อราชการเป็นไปอย่างด้วย ความรวดเร็วและทันเหตุการณ์</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p><b>กิจกรรมออกแบบและสำรวจ</b></p> <p>ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติรายงานผลการ ดำเนินการ เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องแก่หัวหน้างาน และปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับ ดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ภารกิจงานประจำ ๗ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานสารบรรณ</li> <li>๒. งานสำรวจและออกแบบ</li> <li>๓. ควบคุมงานก่อสร้าง</li> <li>๔. งานควบคุมอาคารและผังเมือง</li> <li>๕. งานประปา</li> <li>๖. งานไฟฟ้า</li> <li>๗. ยานยนต์และขนส่ง</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์ที่ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ <b>กิจกรรมกิจกรรมออกแบบและสำรวจ</b></p> <p>จากรายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุม ภายใน (แบบ ปค.๔) พบว่า กิจกรรมออกแบบและสำรวจ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยางได้ดำเนินการดังนี้ ยังขาดบุคลากร ในตำแหน่ง วิศวกรในการออกแบบและ สำรวจตามที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p><b>สาเหตุ</b></p> <p>ตามที่ระเบียบกำหนดให้มีผู้ได้รับอนุญาตประกอบ วิชาชีพ เป็นผู้และรับรองระบบการก่อสร้าง</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>จากการรายงานผลการประเมินและการปรับปรุง การควบคุมภายในตามแบบ ปค.๔ พบความเสี่ยงใน กิจกรรมออกแบบและสำรวจยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจกองช่าง พบว่ามี ๑ กิจกรรม คือ ความเสี่ยงในด้านกิจกรรม กิจกรรมสำรวจและออกแบบ ซึ่งยังขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรในการออกแบบตามที่ระเบียบฯ กำหนดตามแบบ ปค.๔ มีกิจกรรมการควบคุมที่ยังมีความเสี่ยงอยู่ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบแบบแผนที่กำหนด จึงจำเป็นต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายประสาน เชียงกา)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามภารกิจที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑. งานออกแบบและควบคุม กิจกรรม ๒. การออกแบบการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบงาน ก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง แม่นยำ และมีประสิทธิภาพ สูงสุด	ความเสี่ยง ๑. กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็น ระบบ โดยลำดับความสำคัญของ โครงการในการออกแบบและการ เขียนแบบแปลน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้ระบบสารสนเทศในการ ออกแบบและเขียนแบบก่อสร้าง	การออกแบบและ การเขียนแบบ แปลนการก่อสร้าง ล่าช้า และมี ข้อผิดพลาดอยู่ บางส่วน	พบว่าการออกแบบ และการเขียนแบบ แปลนการก่อสร้าง ล่าช้า และมี ข้อผิดพลาดบางส่วน	. การออกแบบและการเขียน แบบแปลนการก่อสร้าง ล่าช้าและมีข้อผิดพลาด บางส่วน	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็น ระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของ โครงการในการ ออกแบบและการ เขียนแบบแปลน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการใช้ ระบบสารสนเทศใน การออกแบบและ เขียนแบบก่อสร้าง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ กองช่าง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายประสาน เขียงกา)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๔ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ที่ ๑๑๔ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองช่าง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ดังต่อไปนี้

- |                           |                                    |                     |
|---------------------------|------------------------------------|---------------------|
| ๑. นายประสาน เชียงกา      | ตำแหน่ง ผอ.กองช่าง                 | ประธานกรรมการ       |
| ๒. นายจิรายุทธ์ บุตรสิงห์ | ตำแหน่ง นายช่างโยธา ชำนาญงาน       | กรรมการ             |
| ๓. นายจิระพงษ์ ปานไฉนนาม  | ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา         | กรรมการ             |
| ๔. นายสัญญาชัย ดวงคำ      | ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา         | กรรมการ             |
| ๕. นายธัชกร เขียรสร       | ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า        | กรรมการ             |
| ๖. นายสามารถ สุดตาชาติ    | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง และให้ดำเนินการติดตามประเมิน ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การ บริหารส่วนตำบลบ้านยาง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายไสว ชาติศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

