

การจัดวางควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม  
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
ประจำปี ๒๕๖๖



กองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
อำเภอไทยเจริญ จังหวัดยโสธร

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ อำเภอไทยเจริญ จังหวัดยโสธร

ที่ ยส ๗๕๗๐๓ /

วันที่ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

### ๑.เรื่องเดิม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมต่อหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อพิจารณา ลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

### ๒.ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ จึงขอรายงานผลการประเมินองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน (ปค.๔) รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) และการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยมีรายละเอียดปรากฏตาม ที่แนบมาพร้อมนี้

### ๓.ข้อเสนอแนะ/พิจารณา

เห็นควรพิจารณาแจ้งส่วนงานที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการรวบรวมจัดส่งต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)



(นายสุรศักดิ์ คุณสุทธิ)

นายช่างโยธาชำนาญงาน

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

ทราบ



(ลงชื่อ)



(นายเสรี คำทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายประดิษฐ์ ศิริมงคลเกษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ



กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p>๑.๒ กิจกรรมงานประปา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปา</li> </ul> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p>๑.๓ กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน</li> <li>- เกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน</li> </ul> <p>๑.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายทางคุ้มศาลาประชาคม) หมู่ที่ ๖</li> <li>- โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ ประจำองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน ปลายอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยังบประมาณอีกทางหนึ่ง</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานก่อสร้าง</li> <li>๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</li> <li>๓. งานสาธารณูปโภค</li> <li>๔. งานผังเมือง</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่า การติดตามประเมินผลยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์คือ งานซ่อมแซมไฟฟ้า งานประปา งานควบคุมงานก่อสร้างและการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลงและมีระบบการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ควบคุมได้ในระดับที่เหมาะสมแล้ว</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>กิจกรรมที่พบความเสี่ยงและยากแก่การควบคุมซึ่งเกิดจากปัจจัยภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และขาดความรู้ความชำนาญ เฉพาะด้านในงานที่ปฏิบัติ</p> <p>การประเมินความเสี่ยง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องและเหมาะสม และติดตามผลการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซมไม่ครบตามต้องการ ทำให้ไม่สามารถซ่อมแซมประปา ได้ทันตามความต้องการของประชาชน</li> <li>- ประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ถูกล้างน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปา</li> </ul> <p>๒.๓ กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน</li> <li>- เกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน</li> <li>- การดำเนินงานต้องชะลอการบ่อยครั้งขาดความต่อเนื่องในการดำเนินการ</li> </ul> <p>๒.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการประเมินความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคาท้องตลาด</li> </ul> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ</li> <li>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</li> </ul> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้เจ้าหน้าที่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการกองช่าง</li> </ul> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ พ.ร.บ. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง</li> </ul> <p>๓.๔ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจทานจากคณะกรรมการการกำหนดราคากลาง</li> </ul>	<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>คำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้เจ้าหน้าที่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการกองช่าง จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p>



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p>๕. จัดให้มีบริการต่างๆแนะนำการใช้สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมและทันเหตุการณ์</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในงานแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p>	<p>มีการใช้ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ เรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า ๔ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

**๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า** มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

**๑.๒ กิจกรรมงานประปา** มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอกคือประปาขนาดใหญ่ น้ำผิวดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มีปัญหาในการผลิตน้ำประปาความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมระบบประปายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

**๑.๓ กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง** มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในคือ ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานเกิดปัญหาความล่าช้าในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไปตามแบบแปลน

๑.๕ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณประมาณการช่างมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ

ผลการประเมิน กองช่าง อบต.ไทยเจริญ การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า ประปา ควบคุมงานก่อสร้าง และการคำนวณประมาณการช่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายสุรศักดิ์ คุณสุทธิ)

ตำแหน่ง

นายช่างโยธาชำนาญงาน

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตอบสนองความ ต้องการชิงประชาชน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซม ไฟฟ้า ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน	คำสั่งมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบและจัดสรร งบประมาณให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มี อายุการใช้งานที่ยาวนานขึ้น ขึ้น โดยอยู่ในการ ควบคุมดูแลของ ผู้อำนวยการกองช่าง	การตั้งงบประมาณ สำหรับจัดซื้อจัด ซื้อเครื่องใช้สำนักงาน บริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อ ความต้องการหรือไม่ สามารถซื้ออุปกรณ์ ไฟฟ้าราคาแพงที่ ทนทาน และอายุการ ใช้งานนานขึ้น จำเป็นต้องประหยัด งบประมาณอีกทาง หนึ่ง	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้า ไม่ ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ใน การปฏิบัติงาน	ตั้งงบประมาณ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สำหรับซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะให้ ครบสมบูรณ์	กองช่าง




กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดูแลระบบประปา หมู่บ้านมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ ตลอดจนความ ต้องการของประชาชน	- ประปาขนาดใหญ่มีน้ำดิบ ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มี ปัญหาในการผลิตน้ำประปา - อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมระบบประปาจะไม่ ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน	คำสั่งมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบและจัดสรร งบประมาณให้สอดคล้อง กับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานที่ยาวนาน ขึ้นขึ้น โดยอยู่ในการ ควบคุมดูแลของ ผู้อำนวยการกองช่าง	การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ในการซ่อมแซมประปา ไม่ครบตามต้องการ ทำให้ ไม่สามารถซ่อมแซม ประปา ได้ทันตาม ความต้องการของ ประชาชน	- ประปาขนาดใหญ่มีน้ำดิบ ดิน ฤดูแล้งน้ำแห้ง ทำให้มี ปัญหาในการผลิต น้ำประปา	ผู้ดูแลระบบประปา ต้องออกตรวจและ สังเกตระบบเครื่อง กรองน้ำประปาทุก วันและแก้ปัญหา การอุดตัน และการ ตั้งงบประมาณจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์	กองช่าง
๓. กิจกรรมการควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- ผู้บริหารมีนโยบายการ บริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ ของงาน มีการประเมินผล การปฏิบัติงานพิจารณาจาก การประเมินปัจจัยที่มีผลต่อ ความสำเร็จของงาน	- การปฏิบัติงานตาม หนังสือสั่งการ พ.ร.บ. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง - คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุม งานและคณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง	- เกิดปัญหาความล่าช้า ในการควบคุมงาน หรืองานอาจไม่เป็นไป ตามแบบแปลน	- ผู้บริหารมีนโยบายการ บริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ ของงาน มีการประเมินผล การปฏิบัติงานพิจารณา จากการประเมินปัจจัยที่มี ผลต่อความสำเร็จของงาน	การแบ่งเวลาออก ควบคุมงานก่อสร้าง และเวลาประมาณ การงานก่อสร้าง	กองช่าง



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ  
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในในระดับส่วนงานย่อย  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมด้านงานการคำนวณ ประมาณการช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อการคำนวณประมาณการช่าง ถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับ ปริมาณงานและงบประมาณ	โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ ประมาณการคำนวณ ประมาณการช่างมีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถประมาณ การได้ตามระยะเวลาที่ ต้องการ	มีการตรวจทางจาก คณะกรรมการกำกับ ราคากลาง	การดำเนินงานเป็นไป ด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวาง แผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคา ขึ้นอยู่กับราคา ท้องตลาด	ดำเนินงานเป็นไปด้วย ความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการ ดำเนินงาน และการ คำนวณราคาคู่ขนานกับ ราคาท้องตลาด	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน	กองช่าง

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน  
 (นายสุรศักดิ์ คุณสุทธิ)  
 นายช่างโยธาชำนาญงาน  
 รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง