

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้า และเสี่ยงตามสาย</b></p> <p><b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ในการซ่อมแซมไฟฟ้าและเสี่ยงตามสายไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยเฉพาะ เป็นการจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาซ่อมแซมอาจไม่ได้มาตรฐาน</li> <li>-ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่งด้านไฟฟ้า</li> <li>-อุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพสูงมีราคาแพงทำให้มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ</li> </ul> <p><b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</b></p> <p>ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาไฟฟ้าสาธารณะและเสี่ยงตามสาย เนื่องจากคิดว่าเป็นหน้าที่ของ อบต.ที่จะต้องบำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p><b>๑.๒ กิจกรรมซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน</b></p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติ งานด้านระบบประปามีความรู้ความเชี่ยวชาญไม่เพียงพอ</li> <li>- การติดตั้งและเดินท่อระบบประปาไม่ได้มาตรฐาน ตั้งแต่เริ่มให้บริการ ทำให้ต้องมีการซ่อมแซมบ่อย</li> <li>-อุปกรณ์ประปาที่มีคุณภาพสูงมีราคาแพงทำให้มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ</li> </ul> <p><b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาประปาสาธารณะ เนื่องจากคิดว่าเป็นหน้าที่ของ อบต.ที่จะต้องให้บริการเนื่องจากประชาชนเสียค่าบริการประปาแล้ว</li> <li>๒.เมื่อระบบท่อประปาได้รับความเสียหายไม่สามารถหาผู้กระทำได้</li> <li>๒. ประชาชนมีการต่อน้ำประปาใช้เองโดยไม่ผ่านมาตรน้ำของ อบต.</li> </ol>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง</b>  <b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</b> คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มี ความชำนาญในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน</p> <p><b>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</b>            ๑.ประชาชนไม่ได้ให้ความสนใจและให้ความสำคัญกับผังเมือง            ๒.ประชาชนไม่มีความรู้เรื่องผังเมือง</p> <p><b>๑.๔ กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร</b>  <b>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</b> คือ การที่ระเบียบและกฎหมายรวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเพิ่มเติมบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติต้องศึกษาและติดตามระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง บางครั้งเกิดความสับสนและมีการดำเนินการที่คลาดเคลื่อน</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>กองช่าง</b>  <b>การประเมินความเสี่ยง</b>  <b>๒.๑ กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย</b>            การซ่อมแซมไฟฟ้าและเสียงตามสายไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยเฉพาะต้องจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาซ่อมแซม</p> <p><b>๒.๒ กิจกรรมซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน</b>            ระบบการติดตั้งประปาที่ได้มาตรฐานยังไม่ได้รับการแก้ไขซึ่งต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก อีกทั้งวัสดุอุปกรณ์ประปาที่มีคุณภาพสูงต้องใช้งบประมาณมาก งบประมาณที่ได้จากเรียกเก็บบริการน้ำประปาไม่คุ้มกับงบประมาณที่ลงทุน มีการใช้น้ำประปาโดยไม่แจ้ง อบต.</p> <p><b>๒.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง</b>            เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายการผังเมือง การใช้และการปฏิบัติเกี่ยวกับผังเมืองยังขาดความชัดเจน</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร</b>            เป็นความเสี่ยงของผู้ปฏิบัติงานด้านช่างต้องปฏิบัติให้ทันตามระเบียบและกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b>            กองช่าง แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ งานก่อสร้าง งานออกแบบควบคุมอาคารงานประสานสาธารณูปโภค งานผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๔ กิจกรรม คือ กิจกรรมออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมด้านผังเมือง กิจกรรมอำนวยความสะดวกในการซ่อมแซมไฟฟ้าและประปา กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผน การปรับปรุง พบว่า</p> <p><b>๑.กิจกรรม ให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย</b> มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมระดับหนึ่ง โดย อบต.ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.ได้มีการจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาดำเนินการซ่อมแซมในจุดที่ชำรุดเสียหาย</p> <p>ยังคงมีจุดอ่อนคือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่งด้านไฟฟ้า</p> <p><b>๒ กิจกรรมการซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน</b>มีการควบคุมเพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ระดับหนึ่ง โดยอบต.ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.มีการสำรวจและซื้ออุปกรณ์ไว้ให้พร้อมกับการใช้งาน</p> <p>๒. มีการสำรวจอุปกรณ์ระบบประปาหมู่บ้านให้ใช้งานได้ตลอดเวลา</p> <p>๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่ประปามีแต่คนงานทั่วไปที่ทำการตรวจสอบและดูแลระบบประปา</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>กองช่าง</p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย</b></p> <p>๑.การจ้างบุคคลภายนอกมาซ่อมแซมต้องเป็นผู้มีความรู้สามารถซ่อมแซมไฟฟ้าและเสียงตามสาย</p> <p><b>๓.๒ กิจกรรมซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน</b></p> <p>๑.มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการปรับปรุงระบบประปาให้ได้มาตรฐาน</p> <p>๒.การจัดเก็บค่าบริการน้ำประปาไม่ให้มีการค้างชำระ</p> <p>๓.มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p> <p>๔.การจัดซื้ออุปกรณ์ที่มีคุณภาพแต่ราคาไม่สูงมากเกินไป</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรมด้านผังเมือง</b></p> <p>๑.ประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านผังเมืองให้ประชาชนรับรู้</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่มีการพัฒนาความรู้และได้ติดตามข้อมูล ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผังเมืองจากสำนักโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด และทางเว็บไซต์</p> <p>๓.กรณีมีปัญหาต้องขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญจากสำนักงานโยธาธิการและผังเมือง</p> <p><b>๓.๔ กิจกรรมออกแบบและควบคุมอาคาร</b></p> <p>๑.ผู้อำนวยการกองช่างเข้ารับการอบรมตามหลักสูตร</p> <p>๒.มีการศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๔.๑ กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย</b></p> <p>๑. การแจ้งให้สมาชิกสภาและผู้นำชุมชนรายงานและแจ้งเหตุเกี่ยวกับไฟฟ้าที่ชำรุดและต้องการซ่อมแซม</p> <p>๒. มีช่องทางในการรับแจ้งเหตุไฟฟ้าและเสียงตามสายชำรุดทางเว็บไซต์</p> <p><b>๔.๒ กิจกรรมซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน</b></p> <p>๑. การแจ้งให้สมาชิกสภาและผู้นำชุมชนรายงานและแจ้งเหตุเกี่ยวกับประปาชำรุด</p> <p>๒. มีช่องทางในการรับแจ้งเหตุไฟฟ้าและเสียงตามสายชำรุดทางเว็บไซต์</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนสำรวจอุปกรณ์ ที่ชำรุดเสียหายและแจ้งเจ้าหน้าที่ของ อบต.ให้ทราบเพื่อเตรียมการซ่อมแซม</p> <p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๕. การติดตามการประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ul>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกาะ อำเภอหล่มเก่า จังหวัดเพชรบูรณ์ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

**กองช่าง**

**๑. กิจกรรมให้บริการสาธารณูปโภคทางด้านไฟฟ้าและเสียงตามสาย**

ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ  
ในการซ่อมแซมไฟฟ้าและเสียงตามสายไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยเฉพาะ เป็นการจ้างเหมาบุคคลภายนอกมาซ่อมแซมอาจไม่ได้มาตรฐาน

ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่งด้านไฟฟ้า  
อุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพสูงมีราคาแพงทำให้มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ  
ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ

ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาไฟฟ้าสาธารณะและเสียงตามสาย เนื่องจากคิดว่าเป็นหน้าที่ของ อบต.ที่จะต้องบำรุงรักษาไฟฟ้าสาธารณะ

**๒. กิจกรรมซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน**

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ

เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติ งานด้านระบบประปามีความรู้ความเชี่ยวชาญไม่เพียงพอ  
การติดตั้งและเดินท่อระบบประปาไม่ได้มาตรฐานตั้งแต่เริ่มให้บริการ ทำให้ต้องมีการซ่อมแซมบ่อย  
อุปกรณ์ประปาที่มีคุณภาพสูงมีราคาแพงทำให้มีข้อจำกัดด้านงบประมาณ

ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ

๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลรักษาประปาสาธารณะ เนื่องจากคิดว่าเป็นหน้าที่ของ อบต. ที่จะต้องให้บริการเนื่องจากประชาชนเสียค่าบริการประปาแล้ว

๒. เมื่อระบบท่อประปาได้รับความเสียหายไม่สามารถหาผู้กระทำได้

๓. ประชาชนมีการต่อน้ำประปาใช้เองโดยไม่ผ่านมาตรน้ำของ อบต.

### **๓. กิจกรรมด้านงานผังเมือง**

ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก

๑. ประชาชนไม่ได้ให้ความสนใจและให้ความสำคัญกับผังเมือง

๒. ประชาชนไม่มีความรู้เรื่องผังเมือง

### **๔. กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร**

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การที่ระเบียบและกฎหมายรวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเพิ่มเติมบ่อยครั้ง ทำให้ผู้ปฏิบัติต้องศึกษาและติดตามระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลง บางครั้งเกิดความสับสนและมีการดำเนินการที่คลาดเคลื่อน

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นายกฤษณ์ช พลโยธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓