

ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2557

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (ส่วนโยธา)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (ผลการประเมิน)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม วิเคราะห์จาก “สภาพแวดล้อมภายใน”</p> <p>1.1 สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง</p> <p>เมื่อสำรวจประเมินการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม และปรับปรุงจุดอ่อนของระบบควบคุมภายใน ใน การปฏิบัติงานว่า ยังขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน ด้านช่าง ทำให้งานด้านการก่อสร้างล่าช้า ระบบ ควบคุมภายในที่ยังไม่เพียงพอ จึงพบความเสี่ยง</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ค้นพบว่า มี จุดอ่อน คือ ตามแผนอัตรากำลังมีตำแหน่ง นาย ช่างโยธา ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ทำให้บุคคล ที่มีอยู่ไม่เพียงพอกับภาระหน้าที่ จึงต้องรับโอน (ย้าย) หรือรับบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งนายช่างโยธา ทำให้เกิดความเสี่ยง</p> <p>3. กิจกรรมควบคุม</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความ เสี่ยงที่มีนัยสำคัญ จากปัจจัยสภาพแวดล้อม ภายนอก ซึ่งต้องกำหนดแผนการปรับปรุงหรือ “บริหารความเสี่ยง” โดยกำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <p>3.1 กิจกรรมด้านการก่อสร้าง กรณีเจ้าหน้าที่ ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>(1) รับโอน(ย้าย)หรือบรรจุแต่งตั้ง พนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>ส่วนโยธา</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน มีภารกิจตามคำสั่ง แบ่งงานและภารกิจ โครงสร้าง ออกเป็น 4 ฝ่าย/ งาน คือ (1) งานออกแบบและควบคุมอาคาร (2) งานประสาน สาธารณูปโภค (3) งานผังเมือง (4) งานก่อสร้าง</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามระบบควบคุม ภายในตามองค์ประกอบมาตรการควบคุมภายในตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบว่าความเสี่ยงในภารกิจ 1 กิจกรรม คือ</p> <p>(1) กิจกรรมด้านการก่อสร้าง บุคลากรที่มีอยู่ไม่ เพียงพอกับภารกิจหน้าที่ ทำให้เกิดความเสี่ยง จึงต้อง รับโอน(ย้าย) หรือรับบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบล ต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (ส่วนโยธา)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (ผลการประเมิน)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>4.1 นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายได้อย่างรวดเร็ว โดยไม่ต้องรอหนังสือสั่งการที่จะส่งมาจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์หรือสภาวะที่ต้องรีบปฏิบัติ เพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>4.2 การสื่อสารทางโทรศัพท์หรือโทรสาร ได้มีการนำระบบโทรศัพท์และโทรสารมาใช้ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นทั้งทางภาครัฐและเอกชน เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นประโยชน์แก่ทางราชการ</p> <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล โดยกำหนดให้ติดตามและประเมินผล</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินพบว่า

- กิจกรรมด้านการก่อสร้าง ยังมีจุดอ่อน เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อภาระหน้าที่ในเรื่องของก่อสร้าง เช่น การสำรวจ ออกแบบ ประเมินการ และการควบคุมงานเป็นต้น

ลายมือชื่อ.....

(นายบุญฤทธิ์ จันทร์ศรี)

ตำแหน่ง หัวหน้าส่วนโยธา

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2557