**แบบ ปค.4**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ**

# รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2562**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **กองช่าง****1. สภาพแวดล้อมการควบคุม** **1.1 สภาพแวดล้อมภายใน** กองช่าง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานฯ**1.2 สภาพแวดล้อมภายนอก**ปัญหาอุปสรรคเกี่ยวกับระยะเวลาการจัดทำงบประมาณ ราคาวัสดุก่อสร้างของราคาพาณิชย์จังหวัด และราคาในพื้นที่**2. การประเมินความเสี่ยง** การกำหนดความเสี่ยงของกองช่าง กำหนดจากปัญหาและอุปสรรคของการปฏิบัติงานงานสำรวจออกแบบ งานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง งานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร และงานบริหารงานทั่วไป **3. กิจกรรมการควบคุม**ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมัน มีคงที่ มีผลต่อการประมาณราคา จึงต้องติดตามราคาเสมอ ทำให้ประมาณราคาเป็นปัจจุบัน เพื่อเป็นไปตามระเบียบ**4. สารสนเทศและการสื่อสาร**4.1 สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบInternet  -สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internetโทรศัพท์ฯ มาช่วยในการคำนวณราคากลาง เนื่องจากราคาน้ำมันปรับตลอด ฉะนั้นควรต้องคำนวณราคากลางและวัสดุเป็นปัจจุบัน 4.2 การประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง - การประสานงานภายในและภายนอกกองช่าง การสื่อสาร ด้วยระบบ Internet โทรศัพท์ฯ | มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายใน อบต.ทัพเสด็จ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจโดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมัน ทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อความถูกต้องในการประมาณการราคา |

แบบ ปค.4

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **5. การติดตามประเมินผล** 1.วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544  2.วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง  3.การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กร ใช้การสอบถามความพึงพอใจ |  |

## **ผลการประเมินโดยรวม**

 มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจโดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมันทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อความถูกต้องในการประมาณการราคา

(นางฉัตธิยาณี ภู่หมื่นไวย)

ผู้อำนวยการกองช่าง

 วันที่ 20 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2562

แบบปค.5

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ(1)**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4) ความเสี่ยง | (5)การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (6)การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7)ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
| **กองช่าง**1.เพื่อให้การประมาณราคาเป็นปัจจุบัน ตามราคาวัสดุก่อสร้างไม่คงที่  | 1.ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ทำให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตามระเบียบและข้อบังคับ | 1. กำชับบุคลากรให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน | 1.ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา2.สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ | 1.ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ทำให้การประมาณราคาต่างๆต้องแก้ไขตามระเบียบ | 1.กำชับบุคลากรให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้การทำงานเป็นปัจจุบัน และตามระเบียบ | กองช่างอบต.ทัพเสด็จ |

แบบปค.5

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ(1)**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4) ความเสี่ยง | (5)การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | (6)การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7)ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
| 2.เพื่อให้การกำหนดราคากลางเป็นไปด้วยความถูกต้อง | 1. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายเดือน ไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น | 1. ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่นโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและตามระเบียบการประมาณราคา | 1. ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา2. ตรวจทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ | 1. ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงบประมาณเป็นรายเดือนไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น | 1. ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่นโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและตาระเบียบการประมาณราคา | กองช่าง อบต.ทัพเสด็จ |

แบบปค.5

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ(1)**

**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4) ความเสี่ยง | (5)การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (6)การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7)ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
| 3. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ | 1. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง | 1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจงานจ้าง ติดตาม และตรวจเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่อง | 1. ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา2. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ | 1. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติตามสัญญา ทำให้เกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง | 1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจงานจ้าง ติดตาม และตรวจเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่อง | กองช่างเทศบาลตำบลตาพระยา |

 (นางฉัตธิยาณี ภู่หมื่นไวย)

ผู้อำนวยการกองช่าง

 วันที่ 20 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2562