

-ระดับองค์การ-

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อทราบปัญหาความ ต้องการของประชาชนแล้ว นำมาจัดทำแผนพัฒนาตำบล และจัดทำงบประมาณ</p>	<p>-การลำดับความสำคัญ ของปัญหาจาก ประชาชนมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยและ มีโครงการที่จะต้อง ดำเนินการจำนวนมาก - ระเบียบการจัดทำ แผนไม่มีความชัดเจน การนำมาปฏิบัติจึงเป็น เรื่องค่อนข้างยาก - นโยบายรัฐบาลที่มี การเปลี่ยนแปลงบ่อย ส่งผลให้ต้องมีการปรับ แผนเป็นประจำ</p>	<p>- มีคณะกรรมการ พัฒนาตำบล - มีการจัดทำ ประชาคมระดับ ตำบล - มีคณะกรรมการ ติดตามประเมินผล แผน - มีการวาง หลักเกณฑ์ในการ พิจารณาโครงการ ให้เหมาะสมกับ สถานการณ์และ ยุทธศาสตร์ชาติ</p>	<p>คณะกรรมการพิจารณา ความเหมาะสมของ โครงการ ตามที่มีการ เสนอผ่านประชาคม - นำข้อมูลพร้อมที่ ผ่านมาปรับปรุงแก้ไข ใน กระบวนการจัดทำแผน</p>	<p>-โครงการที่เสนอขอรับการสนับสนุนหน่วยงานอื่น เมื่อไม่ได้รับการพิจารณาทำให้ต้องมีการเปลี่ยนแปลงแผนบ่อย - ประชาชนยังไม่เข้าใจกระบวนการพิจารณาโครงการในแผน จึงขาดความร่วมมืออย่างเต็มที่</p>	<p>- กำหนดทั้งระยะเวลาในการพิจารณาโครงการ เพื่อเปลี่ยนแปลงในแผนให้มีความชัดเจน - เพิ่มความรู้คณะกรรมการประเมินผลแผน - ติดตามประเมินผลแผนให้มากขึ้น - ให้ความรู้แก่ประชาชนในกระบวนการจัดทำแผน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม เปิดทุนสถาบันพระมหากษัตริย์	การจัดกิจกรรมในวันสำคัญของชาติประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมมีน้อย	มีการประชาสัมพันธ์และเชิญชวนประชาชนเข้าร่วมงานราชพิธีในวันสำคัญต่างๆ	ประชาชนได้น้อมนำหลักแนวคิดและมีการแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์	รูปแบบกิจกรรมมีการปรับเปลี่ยน อาจทำให้รูปแบบการจัดงานราชพิธีไม่ถูกต้องตามหลักราชพิธี	ศึกษาข้อมูลรูปแบบการทำกิจกรรมและการจัดงานราชพิธีเพิ่มเติม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันยาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อป้องกันเด็ก เยาวชน และ ประชาชน ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด	- เด็กและเยาวชน เข้าถึงสื่อต่างๆ ที่ เสนอเกี่ยวกับยา เสพติดได้ง่าย	- จัดกิจกรรมอบรมให้ ความรู้ถึงโทษยาเสพติด และ กิจกรรม รณรงค์ส่งเสริมการใช้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์	ประชาชน เด็กและ เยาวชนมีความเข้าใจ และรู้จักแยกแยะ โทษของยาเสพติด	เด็กที่อายุอยู่ในช่วงเข้าสู่วัยรุ่น มีความอยากรู้อยากลอง เลียนแบบเพื่อน หรือทำตามสื่อ ต่างๆ ที่ได้เห็นมา	มีกิจกรรมส่งเสริมการให้ ความรู้แก่ผู้ปกครอง และ เด็กและเยาวชน เพื่อให้ ความรู้ความเข้าใจ เข้าถึง อย่างใกล้ชิด - กิจกรรมรณรงค์ป้องกัน ปัญหายาเสพติดพร้อมทั้ง จัดทำสื่อทางเทคโนโลยี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานภาครัฐ/ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	การป้องกัน บรรเทาสาธารณ ภัย ในการให้ ความช่วยเหลือ ยังไม่ทั่วถึงหาก เกิดภัยธรรมชาติ -งบประมาณมี จำกัด	ซักซ้อมทำความเข้าใจ และ การ สำรวจพื้นที่ ที่อาจ เกิดความเสียหาย -เตรียมวัสดุ อุปกรณ์ ในการ บรรเทาสาธารณภัย -เตรียมกำลังพลใน การบรรเทาสา ธารณภัย	การเตรียมความพร้อม เข้าใจถึงภัยธรรมชาติ ช่วยลดความเสียหาย จากภัยธรรมชาติได้ เช่น อุทกภัย ไฟป่า	ยังคงมีผู้ประสบภัยจากภ ยธรรมชาติที่ควบคุมไม่ได้ เช่น วาตภัย -ภัยแล้ง -อุทกภัย -ภัยจากศัตรูพืช	สำรวจพื้นที่ เช่น กิ่งไม้ ป้าย โฆษณาต่างๆ ที่อยู่ใกล้ บ้านเรือนที่อยู่อาศัยของ ประชาชน เพราะอาจส่งผลให้ เกิดความเสียหาย -ปรับปรุงพื้นที่แหล่งน้ำให้ สามารถระบายน้ำและกัก เก็บน้ำได้ เพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชน - ประสานขอความร่วมมือ หน่วยงานที่เดินสายไฟฟ้า สายเคเบิลต่างๆ ในพื้นที่ให้ จัดเก็บสายให้เรียบร้อย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การจำหน่ายสินค้าแปรรูปของกลุ่มอาชีพ	การตลาดไม่ทั่วถึง สินค้าไม่ได้ขาย ไม่มีการพัฒนา ปรับปรุงสินค้า -ไม่มีการพัฒนา รูปแบบบรรจุภัณฑ์	มีส่งเสริมจัดทำตลาดจำหน่ายสินค้า เช่น การออกบูธ ในการจัดงานระดับอำเภอและงานระดับจังหวัด	สินค้ายังคงขายในพื้นที่ ไม่มีการกระจายสินค้าออกสู่ตลาดภายนอก	การรวมกลุ่มของกลุ่มอาชีพไม่มั่นคง และ ขาดการบริหารจัดการ -ไม่มีการพัฒนารูปแบบบรรจุภัณฑ์	ให้ความรู้ในเรื่องการบริหารจัดการของกลุ่ม และ ส่งเสริมเทคนิคการขายใหม่ๆ -ประสานขอความร่วมมือหน่วยงานส่งเสริมสนับสนุน การตลาด บรรจุภัณฑ์	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การปฏิบัติตามราชการตาม ระเบียบข้อกฎหมาย	ระเบียบข้อกฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ความเข้าใจใน การทำงานต้องมีการ ปรับเปลี่ยนตาม ระเบียบกฎหมาย	ศึกษาเรียนรู้ระเบียบ ข้อกฎหมาย การเข้า ร่วมอบรมและสอบถาม ผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบข้อกฎหมาย - จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานที่เข้าใจง่าย	สามารถนำความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบมาใช้ใน การปฏิบัติงานได้	ผู้ปฏิบัติงานประเด็นปัญหาการ ตีความระเบียบข้อกฎหมายยังไม่ชัดเจน	ศึกษาหนังสือสั่งการ ระเบียบและข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติม โดย ละเอียด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลตอยงาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน ภารกิจอื่นที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานบัญชีฟ	-การเปลี่ยนแปลง การมอบอำนาจใน การโอนเข้าบัญชี ธนาคาร -การแจ้งย้ายทำให้ ข้อมูลเปลี่ยนแปลง บ่อยส่งผลกระทบต่อ โอนเงิน	-จัดเก็บข้อมูลใหม่ ทั้งหมด -สอบถามความชัดเจน เรื่องบัญชี	-ตรวจทานความถูก ต้องมากขึ้น	-มีข้อมูลเปลี่ยนแปลงระหว่างปี เช่นข้อมูลบัญชี เปลี่ยนแปลง ผู้รับมอบอำนาจ ผู้รับเบีย เสียชีวิต	-มีการประชาสัมพันธ์แจ้งให้ ประชาชน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา ประธานงานทา มีการเปลี่ยนแปลงรายการ รับบัญชีฟ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานราชการ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	-ภารกิจงานมาก ขึ้น ไม่สอดคล้อง กับจำนวน บุคลากรที่มีอยู่ ทำให้งานเกิด ความล่าช้า - ภารกิจด้านเป็น คณะกรรมการ พัสดุที่เพิ่มขึ้น	มีการออกคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน -จัดอบรมความรู้ ด้านจัดซื้อจัดจ้าง แก่บุคลากรใน หน่วยงาน	บุคลากรสามารถ ปฏิบัติงานได้แต่ต้องมี การทบทวน ในภารกิจ ที่มอบหมายงาน	ภารกิจงานเดิม และภารกิจงาน ใหม่ที่หน่วยงานได้รับมอบให้ทำ ภารกิจมีปริมาณที่มากขึ้น - ช่วงเวลาในการปฏิบัติภารกิจ ด้านการพัสดุ -ความเข้าใจในงานพัสดุ	จัดหาและเตรียมวางจัดสรร บุคลากรให้เพียงพอต่อ ภารกิจที่มีมากขึ้น - อบรมให้ความรู้มากขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลอยางาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วน ถูกต้องไม่มีถูกหนี้ย่างชำระ เป็นไปตามระเบียบ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการ ชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งใช้แทน การ จัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่และ ภาษี โรงเรือนและ ที่ดิน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่อง ระเบียบงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ - ออกบริการจัดเก็บ ภาษีนอกสถานที่ - มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างเพื่อให้ได้รับความรู้และ ประชาสัมพันธ์ ขั้นตอนและวิธีการเสียภาษี ให้บริการแก่ประชาชนทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังคงต้องมีการ ปรับปรุงต่อไป 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้โปรแกรม Tax3๐๐(๔.๐) ซึ่ง ต้องนำมาปรับปรุง กับการใช้ Ltax๓๐๐ และ Ltxg๓ ซึ่งมีความซับซ้อน มากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์เช่น ป้ายแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปีให้ มากขึ้น - เข้าร่วมอบรมหรือ ติดต่อผู้ดูแลระบบ โปรแกรมการจัดเก็บ ภาษี 	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ผู้อำนวยการ กองคลัง ๒. นักวิชาการ จัดเก็บรายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามทบทวนที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการขออนุญาต ตามกฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชน ปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องขอ อนุญาตก่อสร้างอาคารต่อเติม หรือดัดแปลงอาคาร	๑. ประชาชนต่อเติม อาคาร โดยไม่ได้รับ อนุญาต	๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ความรู้ เมื่อมีการจัดเวที ประชาคม ๒. ให้เจ้าหน้าที่เข้า ตรวจตราในเขต พื้นที่ อบต. จุดไหน ไม่ได้ทำการขอ อนุญาต อธิบายให้ เข้าใจดำเนินการตาม ระเบียบที่กำหนด	- หลังจากประชาชนสัมพันธ์ ประชาชนบางรายที่ไม่ได้ เข้าร่วมการประชุมไม่ รับทราบและไม่เข้าใจใน เรื่องการปฏิบัติตาม กฎหมายควบคุมอาคาร จึงมีเข้าใจผิดพลาดเคลื่อน เกี่ยวกับการขออนุญาต จากเจ้าพนักงานท้องถิ่น	๑. มีบางรายเป็นส่วนน้อยที่ ดำเนินการขออนุญาต ก่อสร้างอาคารจากเจ้า พนักงานท้องถิ่น สาเหตุ - ประชาชนไม่ทราบถึง รายละเอียดกฎหมายที่ เกี่ยวข้องและบทกำหนด โทษ - ประชาชนส่วนใหญ่ไม่ได้ เข้าร่วมประชุมประชาคม	๑. เพิ่มช่องทางในการ รับข่าวสาร เพื่อให้ ประชาชนเกิดความ เข้าใจและเข้ามาขอ อนุญาตดำเนินการต่างๆ ๒. จัดอบรม ให้ความรู้ กฎหมายควบคุมอาคาร ให้กับประชาชน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลอยางาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามทฤษฎีที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมดำเนินงานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อใ้ทำงาน ธุรการเป็นไปตาม ระเบียบ งานสารบรรณและการเบิก จ่ายเงิน เป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมาย กำหนด	-การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณสืบค้นยาก ไม่เป็นปัจจุบัน	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษา งานธุรการ ๒.จัดทำสถานที่หรือตู้เก็บเอกสาร อย่างเหมาะสมและเพียงพอเพื่อ ไม่ให้เอกสารสูญหายและสะดวก ในการจัดเก็บและค้นหาเอกสาร ไว้เป็นหมวดหมู่	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณมีความ สะดวกในการสืบค้นเอกสาร ต่างๆ	เอกสารมีจำนวนมาก ทำให้สถานที่เก็บ เอกสารและตู้เก็บ เอกสารไม่เพียงพอ	๑.ทำการจัดทำแผนงาน ในการจัดซื้อตู้เก็บ เอกสารเพิ่ม ๒.ส่งเสริมพัฒนา ประสิทธิภาพของ เจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความชำนาญยิ่งขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามทหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านงานสำรวจและออกแบบงานโครงการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ลดข้อผิดพลาดในการดำเนินการก่อสร้างโครงการ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานสำรวจและออกแบบงานโครงการ	๑. ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถตามใบประกอบวิชาชีพวิศวกรในการทำการสำรวจงาน ออกแบบทำให้งานเกิดความล่าช้า	๑. จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถยิ่งขึ้น ๒. จัดจ้างการออกแบบให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-งานยังคงมีความล่าช้าอยู่บางโครงการ และโครงการต้องใช้เวลาจัดทำนานเพื่อรอการจ้างออกแบบทำให้ส่งผลไม่สอดคล้องตามแผนการดำเนินงานโครงการ	-งานมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานโครงการ ส่งให้เกิดผลกระทบต่อพื้นที่ก่อสร้างโครงการ	๑. ทำการวางแผนการจัดจ้างออกแบบงานโครงการให้รวดเร็ว เพื่อให้การทำงานก่อสร้างโครงการสอดคล้องตามแผนงานโครงการที่วางไว้ ๒.สรรหาบุคลากรผู้มีความรู้ความสามารถตามใบประกอบวิชาชีพวิศวกร	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การจัดการศึกษาและพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เป็นระบบและมีจัดการ เรียนการสอนให้ได้คุณภาพ มาตรฐาน</p>	<p>- ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ในเรื่องของ การจัดทำหลักสูตร การเรียนการสอน และการจัดประสพ การณ์ต่างๆ ที่มี คุณภาพมาตรฐาน</p>	<p>(๑) การส่งครูผู้ดูแล เด็กเข้ารับการ อบรมครบทุกคน (๒) จัดทำหลักสูตร สถานศึกษาและ เพิ่มเติมการจัด ประสพการณ์ต่างๆ (๓) ส่งเสริมจัด กิจกรรมเพื่อให้เด็ก เล็กได้มีทักษะและ มีพัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน</p>	<p>(๑) การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้ มาตรฐานเท่าที่ควร (๒) จำนวนเด็กเล็กอายุ ๒ ปีขึ้นไป มีมากขึ้นทำ ให้บุคลากรครูไม่ เพียงพอต่อการดูแล</p>	<p>ความเสี่ยง - ยังไม่มีหลักสูตรสถานศึกษาที่ เหมาะสมกับบริบทของชุมชน และตรงตามความต้องการของ เด็กเท่าที่ควร</p>	<p>(๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านต่างๆเพื่อพัฒนา ศักยภาพของครูผู้ดูแลเด็กให้ มีทักษะมากขึ้น (๒) มีการจัดทำหลักสูตร สถานศึกษาเพิ่มเติม และ ปรับปรุงหลักสูตรสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในปีการศึกษา ๒๕๖๔</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑. ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ๒. นักวิชาการ ศึกษา ๓. ครูและผู้ดูแล เด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานราชการกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบข้อกฎหมายกำหนด</p>	<p>- ความไม่เพียงพอ ของบุคลากรกับ ปริมาณงานที่ได้รับ มอบหมายให้ทำ</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในกองการศึกษา แบ่งหน้าที่ที่ความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพใน การทำงาน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ</p>	<p>ปัจจัยเสี่ยง - ปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย มีมากกว่า เจ้าหน้าที่ ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ง่าย สาเหตุ ๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ในปริมาณที่มาก</p>	<p>๑. บรรจุบุคลากรหรือเพิ่ม อัตราพนักงานจ้างให้ครบ ตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบ งานนั้นโดยตรง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ๑. ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ๒. นักวิชาการ ศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือกิจกรรมอื่นที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการตรวจสอบภายในตามแผนตรวจสอบประจำปี วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลครบทุกภารกิจ สามารถลดความเสียหายได้	ระยะเวลาการตรวจสอบภายในไม่เป็นที่พอใจ เป็นไปตามแผนที่วางไว้เนื่องจากมีกิจกรรมและภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมาย ทำให้ไม่ได้ดำเนินการส่งมอบเอกสารประกอบการตรวจสอบได้ตามเวลาที่กำหนด	๑. มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ชัดเจน ๒. มีการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี/แผนปฏิบัติงาน/กฎบัตรการตรวจสอบภายใน/นโยบายการตรวจสอบและประชาสัมพันธ์ให้ทุกส่วนราชการทราบ ๓. มีการแจ้งผลการตรวจสอบภายในให้ทุกส่วนราชการทราบ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงต้องวางแผนการปรับปรุงต่อไป	ความเสี่ยง ระยะเวลาการตรวจสอบภายในยังไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี	๑. ปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ถัดไปให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ๒. ขออนุมัติปรับลดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีต่อผู้บริหารเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามแผนฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ นักวิชาการ ตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน



(นายวีรศักดิ์ ธรรมปูลอญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๓