

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยทางธรรมชาติ อุบัติภัย และอุบัติเหตุ ต่างๆ ได้รับการช่วยเหลือ อย่างทั่วถึง และการ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย อย่างถูกต้อง ๒. เพื่อป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่อาจ เกิดจากมนุษย์ และจาก ธรรมชาติ	๑. ขาดกำลังเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบที่มี ตำแหน่งหน้าที่โดยตรง ๒. สาธารณภัยที่ไม่ เกิดขึ้น เป็นภัยที่ไม่ สามารถควบคุมได้ หรือควบคุมได้ ค่อนข้างยาก	๑. มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมาย งาน ให้มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. มีรณนํ้าอเนกประสงค์ จำนวน ๒ คัน และมีการ แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ	กิจกรรมนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องมีการติดตามผลการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมในปี ต่อไป ตามวิธีการที่ได้ วางแผนปรับปรุงการ ควบคุมดังกล่าว	๑. มักจะมีการเกิดสาธารณภัย ในห้วงใกล้สิ้นปีประมาณ ทำให้เกิดความล่าช้าในการ ประสานงาน ๒. ยังขาดข้าราชการที่มี ตำแหน่งโดยตรง มีเพียง พนักงานจ้างทั่วไปที่ยังขาด ประสบการณ์ในด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย	๑.สรรหาอัตรากำลังในด้าน การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย หรือปรับปรุงแผน อัตรากำลังให้เหมาะสมกับ ความต้องการ ๒.จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับการ ช่วยเหลือสาธารณภัย ๔. ได้จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ใน การป้องกันฯ เช่น สายส่งน้ำ หัวฉีดพ่นน้ำ ชุดผจญเพลิง ถัง ดับเพลิง เป็นต้น ๕.ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการรับมือ กับภัยธรรมชาติ	สำนักปลัด กลุ่มงาน อำนวยการ งานป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรม งาน กฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลที่เกี่ยวกับด้าน กฎหมาย งานประสาน ด้านการขออนุญาต หน่วยงานอื่น และงาน สอบสวนต่าง ๆ เป็นไป ตามกำหนดเวลาและ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑) มีการดำเนินงานที่ เกี่ยวข้องกับด้าน กฎหมายเพิ่มขึ้น ๒) ขาดบุคลากรที่มี ความชำนาญในด้าน กฎหมาย เช่น นิติกร และผู้รับผิดชอบงาน ยังขาดความรู้ความ ชำนาญในด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑) มีคำสั่งแบ่งงานแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ	เป็น ความเสี่ยงใหม่ที่เกิด ขึ้นภายหลังจากการ ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๖๙) โดยต้องติดตามประเมิน การควบคุมในปีถัดไปตาม วิธีการที่ได้วางแผน ปรับปรุงการควบคุม ภายใน	๑) มีการดำเนินงานที่ เกี่ยวข้องกับด้านกฎหมาย เพิ่มมากขึ้น ๒) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ความชำนาญใน ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑) สรรหาอัตรากำลัง เกี่ยวกับด้านกฎหมาย เช่น นิติกร ๒) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ มีความรู้ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้าน กฎหมายเพิ่มมากขึ้น	สำนักปลัด อบต. กลุ่มงาน อำนวยการ งานกฎหมาย และคดี

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านงาน นโยบายและแผน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานด้านนโยบาย และแผน แผนพัฒนา ท้องถิ่น ข้อบัญญัติ งบประมาณ และการขอ งบประมาณหน่วยงาน ต่างๆ เป็นไปด้วยความ รวดเร็ว ทันท่วงที และ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑) ขาดเจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่งที่รับผิดชอบ โดยตรง ๒) ปัจจุบันมีการขอ งบประมาณผ่านระบบ อินเทอร์เน็ตเป็น จำนวนมาก ๓) ข้อมูลประกอบการ ของงบประมาณมี จำนวนมาก และต้อง ขอรายละเอียดส่วน ใหญ่จากกองช่าง ซึ่ง ค่อนข้างได้ข้อมูลช้า มาก ทำให้ไม่ทัน ระยะเวลาในการขอ งบประมาณ	๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ๒) มีการประสานงานกับกอง ช่าง และหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ ๓) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมในด้านการ จัดทำและลงระบบข้อมูลขอ งบประมาณ	เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิด ขึ้นภายหลังจากการ ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๖๙) โดยต้องติดตามประเมิน การควบคุมในปีถัดไปตาม วิธีการที่ได้วางแผน ปรับปรุงการควบคุม ภายใน	๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ๒) มีการประสานงานกับกอง ช่าง และหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ ๓) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรมในด้านการ จัดทำและลงระบบข้อมูลขอ งบประมาณ	๑) ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง ให้เหมาะสมและสรรหา อัตรากำลังด้านนโยบายและ แผน ๒) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด กลุ่มงาน อำนวยการ งานนโยบาย และแผน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินการ จัดเก็บภาษีต่าง ๆ มี ประสิทธิภาพและสามารถ จัดเก็บรายได้ ให้กับ องค์กรได้เพิ่มมากขึ้นอย่าง มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามระเบียบ และหนังสือ สั่งการ	๑) การจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่สมบูรณ์ ๒) ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่งที่รับผิดชอบ โดยตรง	๑) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบผ่าน การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ และทบทวนความรู้ ใน โปรแกรมจัดทำแผนที่ภาษี ๓) กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ขั้นตอนและเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑) แผนที่ภาษีของ อบต.กา เกาะ ยังไม่ครบสมบูรณ์ ทำ ให้ยังไม่สามารถนำมาใช้ในการ จัดเก็บภาษีได้ ๒) ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่งโดยตรงในด้านการ จัดเก็บภาษี ๓) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความชำนาญในการ ดำเนินการ และมีภาระงาน ที่ต้องรับผิดชอบหลายด้าน	๑) การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่ สมบูรณ์ ๒) ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่งที่รับผิดชอบโดยตรง ๒) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาด ความชำนาญในการจัดทำ ระบบโปรแกรมแผนที่ภาษีฯ	๑) สรรหาอัตรากำลังหรือปรับ กรอบอัตรากำลังในตำแหน่งที่ เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบศึกษาทำความเข้าใจ ในโปรแกรมแผนที่ภาษี ฯให้ชัดเจนและปฏิบัติงานได้ ๓) ประสานงานและขอความ ร่วมมือไปยังหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขปัญหาใน การปฏิบัติงาน	กองคลัง งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตาม ระเบียบมีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น ๒. เพื่อให้การตรวจสอบ พัสดุการลงบัญชีทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินเป็นไป ด้วยความถูกต้อง	๑)เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานมี ปริมาณงานเพิ่มมาก ขึ้น ๒) ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ ออกมาใหม่ทำให้ เข้าใจคลาดเคลื่อน	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง คลังและแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ๒.มีผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ ช่วยลดภาระงาน ๓.เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๔.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมเพื่อทบทวน เพิ่มศักยภาพการปฏิบัติหน้าที่ ๕.มีการจัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์และจำแนกประเภท ๖.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ต้องรับผิดชอบงานด้านการ จัดเก็บรายได้ ทำให้มีภาระ งานเพิ่มมากขึ้น ๒) งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุเป็นงานค่อนข้าง ละเอียดและหลายขั้นตอน ตั้งแต่การได้มาถึงการ จำหน่ายออก ทำให้เกิด ความผิดพลาดใน กระบวนการทำงานได้ง่าย	๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ทำให้ไม่มีการวางแผนการ ปฏิบัติงานที่เป็นรูปธรรม	๑) สรรหาหรือปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เพื่อทำความเข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เพิ่มขึ้นอย่าง สม่ำเสมอ	กองคลัง งานทะเบียน ทรัพย์สินและ พัสดุ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมด้านงาน ก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การก่อสร้าง ปรับปรุง ซ่อมแซม สาธารณูปโภค และ สาธารณูปการต่าง ๆ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ ประชาชน และเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่ กำหนด	๑) ราคาวัสดุต่าง ๆ ที่ ส่วนกลางกำหนดไม่ตรงกับ ราคาตามท้องตลาด และมีการเปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง ๒) ราคาพาณิชย์จังหวัด ไม่ครอบคลุมทุกรายการ ๓) กรรมการที่ได้รับ แต่งตั้งให้กำหนดราคา กลางยังขาดความชำนาญ และประสบการณ์ในการ กำหนดราคากลาง	๑) มีคำสั่งแบ่งงาน กำหนดผู้รับชอบ ๒) มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการกำหนด ราคากลาง และ คณะกรรมการตรวจรับ ตามระเบียบฯ ๓) ใช้โปรแกรม คอมพิวเตอร์ในการ คำนวณราคากลาง	กิจกรรมนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องมีการติดตามผลการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมในปี ต่อไป ตามวิธีการที่ได้ วางแผนปรับปรุงการ ควบคุมดังกล่าว	๑) ราคาวัสดุต่าง ๆ ที่ ส่วนกลางกำหนดไม่ตรงกับ ราคาตามท้องตลาด และมี การเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ๒) ราคาพาณิชย์จังหวัดไม่ ครอบคลุมทุกรายการ ๓) กรรมการที่ได้รับแต่งตั้ง ให้กำหนดราคากลางยังขาด ความชำนาญและ ประสบการณ์ในการกำหนด ราคากลาง	๑) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่าง ต่อเนื่อง ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ ตามระเบียบกฎหมายโดย เคร่งครัด	กองช่าง งานก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมด้านงานกำจั ดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิก ูล เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายและตาม นโยบายของคณะผู้บริหาร	๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒) เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดการด้าน ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	๑) มีคำสั่งแบ่งงาน กำหนดผู้รับชอบ ๒) มีคำสั่งแต่งตั้งให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินงาน ธนาคารขยะรีไซเคิล ๓) มีโครงการฝึกอบรม ให้ความรู้การจัดการขยะ ที่ต้นทาง	กิจกรรมนี้ ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องมีการ ติดตามผลการควบคุม อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมใน ปีต่อไป ตามวิธีการที่ ได้วางแผนปรับปรุง การควบคุมดังกล่าว	๑) เป็นงานที่ได้รับมอบหมาย ใหม่จากการจัดทำแผน อัตรากำลังสามปี(พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) ทำให้ยังไม่มี เจ้าหน้าที่เพียงพอในการ ดำเนินการ และยังขาด เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการ โดย ได้รับการสนับสนุนเจ้าหน้าที่ ในการดำเนินงานจากสำนัก ปลัด	๑) สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบได้เข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ๒) ขอสนับสนุนเจ้าหน้าที่ เพิ่มเติม	กองช่าง งานกำจั ดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า และประปา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านติดตั้ง ซ่อมแซม บำรุง รักษาระบบไฟฟ้า และ ระบบประปาของตำบลกา เกาะ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย	๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒) วัสดุอุปกรณ์ในการ ดำเนินงานไม่เพียงพอ	๑) มีคำสั่งแบ่งงาน กำหนดผู้รับชอบ ๒) มีการตั้งค่าใช้จ่ายด้าน วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าและ ประปาในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	กิจกรรมนี้ ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องมีการ ติดตามผลการควบคุม อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมใน ปีต่อไป ตามวิธีการที่ ได้วางแผนปรับปรุง การควบคุมดังกล่าว	๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒) วัสดุอุปกรณ์ในการ ดำเนินงานไม่เพียงพอ	๑) ขอสนับสนุนเจ้าหน้าที่ เพิ่มเติม ๒) ขอสนับสนุน วัสดุ อุปกรณ์เพิ่มเติม	กองช่าง งานไฟฟ้า และประปา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้านงาน บริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหาร การศึกษา เป็นไปด้วย ความรวดเร็ว ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย	๑) เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบมีภารกิจ งานและรับผิดชอบ หลายหน้าที่ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า ๒) ระเบียบ กฎหมายมี การเปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง	๑) มีคำสั่งแบ่งงานของกอง การศึกษาฯ ๒) มีคำสั่งมอบหมายการ ปฏิบัติงานรายการโครงการโดย แต่งตั้งบุคลากรจากส่วน/ กองงานอื่นร่วมเป็น คณะกรรมการ ๓) ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง อย่างสม่ำเสมอ	กิจกรรมนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องมีการติดตามผลการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมในปี ต่อไป ตามวิธีการที่ได้ วางแผนปรับปรุงการ ควบคุมดังกล่าว	๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมี ภาระงานและรับผิดชอบ หลายหน้าที่ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า ๒) ระเบียบ กฎหมายมี การเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง	๑) ขอสนับสนุน เจ้าหน้าที่เพิ่มเติม ๑) มอบหมายงานให้ บุคลากรในกองอื่นที่มี ทักษะมาช่วยในการ ปฏิบัติงาน บางกิจกรรม	กองการศึกษาฯ งานบริหาร การศึกษา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมงานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การส่งเสริมงาน ศาสนาและวัฒนธรรม ท้องถิ่น เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบและ ข้อกฎหมายที่กำหนด	๑) ขาดบุคลากร และบุคลากร ที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ทำ ให้มีปริมาณมาก ๒) ระเบียบและหนังสือสั่งการ ที่มีอยู่ทำให้เกิดการ ดำเนินงานมีข้อจำกัดในการ จัดบางกิจกรรม	๑) มีคำสั่งมอบหมายงานให้ นักวิชาการศึกษา รับผิดชอบงานศาสนาและ วัฒนธรรมท้องถิ่น ๒) มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ของ อบต.กาเกาะ ช่วยปฏิบัติการกิจในงาน กิจกรรมต่าง ๆ	กิจกรรมนี้ ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องมีการติดตามผลการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุมในปี ต่อไป ตามวิธีการที่ได้ วางแผนปรับปรุงการ ควบคุมดังกล่าว	๑) ขาดบุคลากร และ บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานใน หน้าที่ทำให้มีปริมาณมาก ๒) ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่มีอยู่ทำให้เกิดการ ดำเนินงานมีข้อจำกัดใน การจัดบางกิจกรรม	๑) ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังเพื่อแบ่งความ รับผิดชอบของงานในหน้าที่ ให้ชัดเจน ๒) กำหนดปฏิทินการ ปฏิบัติงานในแต่ละเดือน เพื่อลดการกระจุกตัวของ กิจกรรม	กองการศึกษาฯ งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสกาเกาะ
รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีประสิทธิภาพ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยตามระเบียบ กฎหมาย	๑) การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ตรงตาม มาตรฐาน ๒) คณะกรรมการ ศูนย์ฯ ขาดความรู้ ความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ ๓) ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน ด้าน การเงินและพัสดุ สถานศึกษาโดยตรง	๑) ส่งเสริมให้บุคลากร ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้า รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัด ประสบการณ์ของเด็ก การจัดทำแผนพัฒนาด้าน การศึกษา หลักสูตรการจัดทำระบบประกัน คุณภาพการศึกษาภายในสถานศึกษา และการ ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุสถานศึกษา ๒) มีการจัดทำแผนพัฒนาด้านการศึกษา ๓) มีการจัดทำระบบประกันคุณภาพการศึกษา ภายในสถานศึกษา ๔) จัดประชุมชี้แจงให้กับคณะกรรมการศูนย์เพื่อ ชี้แจงบทบาทหน้าที่ และแนวทางการพัฒนาในด้าน ต่างๆของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กิจกรรมนี้ ยังมีความ เสี่ยงที่ต้องมีการ ติดตามผลการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์การ ควบคุม โดยติดตาม ประเมินการควบคุม ในปีต่อไป ตามวิธีการ ที่ได้วางแผนปรับปรุง การควบคุมดังกล่าว	๑) การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ตรงตาม มาตรฐาน ๒) คณะกรรมการ ศูนย์ฯ ขาดความรู้ความ เข้าใจในบทบาทหน้าที่ ๓) ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุสถานศึกษา โดยตรง	๑) ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบของ งานในหน้าที่ให้ ชัดเจน ๒) มอบหมายให้ บุคลากรในกอง การศึกษา ฯ มาช่วยในการ ปฏิบัติงาน	กองการศึกษาฯ งานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก

(ลงชื่อ).....เสกสรรค์.....ผู้รายงาน
(นายเสกสรรค์ สายยศ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสกาเกาะ
วันที่ ๒๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖