

สำเนาฉบับ

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอดงหลวง จังหวัดเชียงใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้มีการปรับปรุงคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ ให้มีความชัดเจน ในกรณีที่ได้รับมอบหมายไม่อยู่ให้มีการมอบหมายผู้สืบทอดหน้าที่แทน โดยไม่ส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน	๑) ข้าราชการที่รับการจัดตั้งใหม่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระบบงาน และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑) คำสั่งมอบหมายงาน	๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เข้าร่วมอบรมเฉพาะด้าน	๑) ข้าราชการที่รับการจัดตั้งใหม่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระบบงาน และระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑) ปรับปรุงแต่งตั้งบุคลากรในตำแหน่งนิติกร ตามคำสั่งที่ ๙๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๑ ๒) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเฉพาะด้าน ๓) จัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน โดยวิธีการประเมิณผลจากผู้รับบริการ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไร่ อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมด้านงานพัฒนาในสำนักปลัด วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้ทำงานพัฒนาในสำนักงานปลัดฯ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดตั้งเจ้าพนักงานและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	ความเสี่ยง - เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามระยะเวลา ในแผนการจัดหาพัสดุสาเหตุ - ยังไม่มีพนักงานส่วนตำบลผู้รับผิดชอบงานในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง	๑) มีคำสั่งแต่งตั้งหรือมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่พัสดุ เป็นสายลักษณะอิกซอร์ ๒) ประกาศสรรหาบุคลากร เพื่อปฏิบัติ	งานพัฒนาในสำนักปลัด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยได้มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติอย่างเคร่งครัด แต่ยังมีจุดอ่อนด้านการสรรหาบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรงเนื่องจากไม่มีจำนวนมาก	๑) เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามระยะเวลาในแผนการจัดหาพัสดุ	๑) มีคำสั่งแต่งตั้งหรือมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่พัสดุเป็นสายลักษณะอิกซอร์ ๒) ประกาศสรรหาบุคลากร เพื่อปฏิบัติงานด้านงานพัสดุ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอดงหลวง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต. พ.ศ.๒๕๔๘ และ ฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๕๙ และสามารถให้เป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้นำ ประชาชนยังไม่เข้าใจถึงสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - การให้ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์ ไม่ทั่วถึง - การจัดทำประชาคมบ้อย ทำให้ประชาชนไม่มีเวลาเข้าร่วมประชุม 	<p>๑) คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒) จัดทำปฏิทินในการดำเนินงาน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓) จัดส่งผู้ชุมชน คณะกรรมการ เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑) กำหนดลัดส่วนประชาคมตามหนังสือสั่งการ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ความเข้าใจความสำคัญในการมีส่วนร่วมของประชาชน เพื่อพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒) ประชุมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน</p>	<p>๑) ผู้นำ ประชาชนยังไม่เข้าใจถึงความสำคัญ และแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑) กำหนดลัดส่วนประชาคมตามหนังสือสั่งการ พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ความเข้าใจความสำคัญในการมีส่วนร่วมของประชาชน เพื่อพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒) ประชุมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน</p>	<p>๑) ผู้นำ ประชาชนยังไม่เข้าใจถึงความสำคัญ และแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑) คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒) จัดทำปฏิทินในการดำเนินงาน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓) จัดส่งผู้ชุมชน คณะกรรมการ เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้ร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอลำปาง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรมด้านการดำเนินงาน การ จัดซื้อจัดจ้างและการจัดหา พัสดุ วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้การดำเนินงานพัสดุ เป็นไปตามบัญชีการจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	๑) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน พัสดุมีจำนวนไม่เพียงพอ ที่จะรับผิดชอบต่อ ปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นใน ทุกๆ ปี	๑) มีการสรรหา ข้าราชการผู้รับ ผิดชอบในนาม พัสดุ ให้มีความ เหมาะสมกับ ปริมาณงานที่มีอยู่ ใน สำนักงานที่ ผู้รับผิดชอบเข้า รวมอบรมเฉพาะ ด้าน ๒) ให้มีการตรวจสอบเอกสารประกอบ การซื้อจัด จ้างให้ถูกต้องและ ครบถ้วนทุกครั้ง	งานจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหา พัสดุ มีการควบคุม ที่เพียงพอ ตามวัตถุประสงค์ ส่งของ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง โดยได้ ก๊าซ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด รวมถึง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม แต่ ยังมีจุดอ่อนในการ ควบคุมด้านการ สรรหาบุคลากร เนื่องจากงานพัสดุ	๑) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน พัสดุมีจำนวนไม่เพียงพอ ที่จะรับผิดชอบต่อ ปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นใน ทุกๆ ปี	๑) ประกาศสรรหาข้าราชการผู้รับ ผิดชอบในนามพัสดุ ให้มีความ เหมาะสมกับปริมาณงานที่มีอยู่ใน สำนักงานที่ผู้รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเฉพาะด้าน ๒) ให้มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้อง และครบถ้วนทุกครั้ง โดยถือปฏิบัติ ตามบัญชีการจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓) คำสั่งมอบหมายหน้าที่ภายในกอง คลัง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอลำปาง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกึ่งตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		โดยถือปฏิบัติตาม บัญชีการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาค รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -คำสั่งมอบหมาย หน้าที่ภายในกอง คลัง	มีจำนวนมากและ ไม่มีบุคลากร เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน			กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	<p>๑) การจัดเก็บภาษีและเงินรายได้อื่น ไม่ทั่วถึงและแล้วเสร็จไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒) การเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองกรรมสิทธิ์ที่ดิน ซึ่งไม่สามารถหาเจ้าของที่ดินได้</p>	<p>๑) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมทักษะและความรู้เพิ่มเติม</p> <p>๒) ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับภาษีข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>งานด้านการจัดเก็บรายได้การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>โดยการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีเพื่อให้ได้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน การออกเก็บภาษีเคลื่อนที่ แต่ยังมีจุดอ่อนยังมีจุดอ่อน คือดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑) การจัดเก็บภาษีและเงินรายได้อื่น ไม่ทั่วถึงและแล้วเสร็จไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๒) การเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองกรรมสิทธิ์ที่ดิน ซึ่งไม่สามารถหาเจ้าของที่ดินได้</p>	<p>๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</p> <p>๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓) ประชาสัมพันธ์การจดทะเบียนภาษีเพิ่มขึ้น</p> <p>๔) ให้อำนาจการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี</p>	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๖. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน มีหน้าที่รับผิดชอบหลายด้านทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านการรับและเบิกจ่ายล่าช้า	๑) สรรหาข้าราชการเพิ่มและส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเฉพาะด้าน	๑) ตรวจสอบก่อนการจัดทำโครงการและวางฎีกาเบิกจ่าย	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน มีหน้าที่รับผิดชอบหลายด้านทำให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านการรับและเบิกจ่ายล่าช้า	๑) ประกาศสรรหาข้าราชการเพิ่มและส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเฉพาะด้าน	กองคลัง
๒) เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	๒) เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน ทำให้การดำเนินงาน การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้	๒) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกอง/ส่วนได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการรับ	๒) ตรวจสอบเอกสารประจำวัน ฎีกาให้ครบถ้วนจึงอนุมัติให้	๒) ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนจึงอนุมัติให้	๒) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกอง/ส่วนได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการรับ	
๒) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานการรับและเบิกจ่ายเงิน		๒) ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนจึงอนุมัติให้	๒) ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนจึงอนุมัติให้			

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗.กิจกรรมด้านการประมาณราคาก่อสร้างวัตถุประสงค์เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาหน่วยงานและประชาชน	๑) การประมาณราคาก่อสร้างขณะประเมินราคาดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุ และขณะลงงานก่อสร้าง วัสดุมีการปรับตัวอยู่ตลอด	๑) ใช้ราคากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัด และรายการวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์สำนักงานพาณิชย์ในราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและคิดตามข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ แต่จัดตั้งคณะกรรมการกำหนดราคาากลางเพื่อพิจารณาหาราคาที่เหมาะสม	กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด	๑) การประมาณราคาก่อสร้างขณะประเมินราคาดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุ และขณะลงงานก่อสร้าง วัสดุมีการปรับตัวอยู่ตลอด	๑) ใช้ราคากลางของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดและรายการวัสดุที่นอกเหนือจากสำนักงานพาณิชย์ในราคาท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและคิดตามข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ ๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคาากลางเพื่อพิจารณาหาราคาที่เหมาะสม	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อส่งเสริมการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และบรรลุเป้าหมายที่กำหนด	๑) บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานจัดกิจกรรมการเรียนการสอนตามหลักสูตรปฐมวัย ๒) อุปกรณ์สื่อ เครื่องเล่น สนาบยังไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็ก	๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒) สนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงและพัฒนาสื่อ เครื่องเล่น สนาบอย่างต่อเนื่องเพื่อการจัดการเรียนการสอน	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	๑) บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานจัดกิจกรรมการเรียนการสอนตามหลักสูตรปฐมวัย ๒) อุปกรณ์สื่อ เครื่องเล่น สนาบยังไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็ก	๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ๒) สนับสนุนงบประมาณในการปรับปรุงและพัฒนาสื่อ เครื่องเล่น สนาบอย่างต่อเนื่องเพื่อการจัดการเรียน	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน อำเภอดงหลวง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้านการศึกษาส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อเฝ้างานบริหารการ ศึกษา และงานส่งเสริมการ ศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง งานบรรลุเป้าหมายที่ กำหนด	๑) ข้าราชการที่ได้รับการ บรรจุแต่งตั้งใหม่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน ระบบงานและระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	๑) แนะนำและให้ ความรู้ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน โดยหัวหน้างาน และผู้บังคับบัญชา ๒) ส่งเสริมให้ บุคลากรเข้ารับ การอบรมพัฒนา ความรู้และทักษะ ในการปฏิบัติงาน เพิ่มเติม	- การควบคุมที่มี อยู่ไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอ	๑) ข้าราชการที่ได้รับการ บรรจุแต่งตั้งใหม่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน ระบบงานและระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	๑) แนะนำและให้ความรู้ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน และผู้บังคับบัญชา ๒) ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการ อบรมพัฒนาความรู้และทักษะในการ ปฏิบัติงานเพิ่มเติม	กองการศึกษา

ท.อ.
 (นายพนัสสินันทร กันตวิมลสกุล)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโป่งน้ำร้อน
 วันที่ ๑๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เจ้าหน้าที่ 3 บ.ค. 2561
 ราชวิเทศ
 หัวหน้างาน
 หัวหน้าส่วน 13 บ.ค. 2561
 ปลัด อบต. 13 บ.ค. 2561