



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ

พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

อำเภอคอนสวรรค์ จังหวัดชัยภูมิ



**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ

พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

อำเภอคอนสวรรค์ จังหวัดชัยภูมิ

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอคอนสวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอคอนสวรรค์

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ไม่มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๒ อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ไม่เพียงพอต่อการบรรเทาสาธารณภัยเบื้องต้น

๑.๓ การเบิกจ่ายฎีกา มีเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน ทะเบียนคุมต่าง ๆ

ไม่ได้จัดทำให้เป็นปัจจุบัน

๑.๔ มีปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ลงพื้นที่สำรวจภาคสนาม เก็บข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๒.๒ จัดทำทะเบียนคุม อุปกรณ์พร้อมสำรวจเครื่องมือ เครื่องใช้ ให้เพียงพอในการ

ปฏิบัติงาน

๒.๓ หัวหน้าหน่วยงานคลัง กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง

ให้สำนัก/กองตรวจสอบเอกสารเบื้องต้นให้ครบถ้วนและผู้ตรวจสอบละเอียดทุกครั้งก่อนเบิกจ่าย

๒.๔ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ผู้รับผิดชอบการจัดเก็บขยะภายในตำบล

ดูแลอย่างชัดเจน และรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับพิษภัยจากขยะและวิธีการ กำจัดขยะที่ถูกต้อง

(นางสาวกิงผกา นามเข้ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

วันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ อำเภอคอนสวรรค์ จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายใน เพื่อรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นคำสั่ง แต่การปฏิบัติจริงไม่ครอบคลุมตามคำสั่งโครงสร้างองค์กร ได้กำหนดไว้ชัดเจน ความเข้าใจกับระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการแก้ไขปรับปรุงใหม่ เป็นสิ่งสำคัญในการพัฒนาบุคลากรซึ่งมีผลต่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานของทุกส่วนราชการ ด้านกำหนดจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเชิญชวนให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม/โครงการ ต่างๆ แต่ยังขาดแรงจูงใจที่ทำให้ประชาชนจะเข้าร่วมกิจกรรมของทางองค์การบริหารส่วนตำบลอย่างสม่ำเสมอ ผู้บริหารทุกระดับควรให้ความสำคัญกับการจัดวางระบบควบคุมภายในและ ใฝ่หาความรู้เพิ่มพูนประสบการณ์เพื่อให้เกิดความเข้าใจในเรื่องการจัดจัดวางระบบและประเมินการควบคุมภายในเพิ่มมากขึ้น
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบล มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่มามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่าง ๆ เช่นการ	องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ ส่วนใหญ่จะเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน ได้แก่ คุณภาพและความสามารถของบุคลากร โครงสร้างองค์กร เครื่องมือเครื่องใช้ มีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ โดยกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปตามศักยภาพเครื่องมือเครื่องใช้และทรัพยากรที่มีในองค์กร

แบบ ปค. ๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน การเปลี่ยนของ สาธารณูปโภค และกฎหมายข้อบังคับ เป็นต้น	ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เป็นความเสี่ยงที่ หน่วยงานไม่อาจควบคุมได้ ได้แก่ ความรับผิดชอบของ ผู้นำและประชาชน การมีส่วนร่วมในการพัฒนา การ ยอมรับ ความเชื่อถือเชื่อมั่นในองค์กร
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม สอดคล้อง กับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมดุลกิจกรรม ควบคุมเป็นส่วนหนึ่งการปฏิบัติงานตามปกติโดย ผู้บริหารและหัวหน้างานดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่าง เคร่งครัด อย่างไรก็ตามทุกส่วนราชการยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อความต้องการของ ผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ได้นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลศรี สำราญมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การ บริหารงานสามารถรับรู้ ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น หนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ระเบียบฯ ข้อกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญผ่านทางเว็บไซต์ และให้ประชาชนแสดงความคิดเห็น เพื่อนำมาปรับปรุง การปฏิบัติงาน รวมถึงการนำมาพิจารณาประกอบใน การกำหนดนโยบายของผู้บริหาร การติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ในกรณีมีความ สงสัยหรือขัดข้องในเรื่องระเบียบฯ ข้อกฎหมาย โดยจะ มีติดต่อส่วนราชการอื่นที่มีความเชี่ยวชาญในการขอ ข้อมูลเพิ่มเติมหรือเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน รวมถึงการใช้โทรศัพท์และโทรสารในการติดต่อ	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม ระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ชุมชนในตำบลศรี สำราญ และหน่วยงานในสังกัด รวมทั้งจัดหารูปแบบ การสื่อสารที่ชัดเจนและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบ เครือข่ายรวมทั้งได้ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบการ สื่อสารที่ชัดเจนและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบ เครือข่ายรวมทั้งได้ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น page facebook เว็บไซต์ อบต.ศรีสำราญ โลกออนไลน์ผ่าน บอร์ดประชาสัมพันธ์ทั้งในหน่วยงานและในชุมชน เป็น ต้น แต่ความเสถียรของอินเทอร์เน็ตยังมีข้อจำกัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ประสานงานเรื่องอื่น ๆ เพื่อความสะดวก และเกิดความประหยัดมากที่สุด	
๕. วิธีการติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ ปรับปรุงแบบสอบถาม การรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของสำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ติดตามประเมินผลแล้ว รายงานผลการดำเนินการต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ พร้อมทั้งนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญต่อไป	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้ปฏิบัติงาน การติดตามการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าจะเป็นอย่างสมเหตุสมผล ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ อำเภอคอนสวรรค์ จังหวัดชัยภูมิ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป เนื่องจากประสิทธิภาพของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงตามกาลเวลา สถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับการควบคุมภายในที่เหมาะสม

การวิเคราะห์ความเสี่ยงหรือประเมินความเสี่ยง การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและกำหนดหลักเกณฑ์ในการตัดสินระดับความสำคัญของความเสี่ยง การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และการติดตามประเมินผลให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้กำหนด และให้หัวหน้าส่วนทุกสำนัก/กอง มีส่วนร่วมในการระบุปัจจัยเสี่ยงและมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์รวมทั้งการติดตามประเมินผลระดับกิจกรรมด้วย

(ลงชื่อ)



ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ
วันที่ ๑๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ อำเภอคอนสวรรค์ จังหวัดชัยภูมิ

รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือการกิจการ แผนการดำเนินการ หรือการกิจการอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กระบวนการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและ ข้อบัญญัติ งบประมาณ ประจำปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปีมี ความสอดคล้อง และถูกต้องตรงกัน กับแผนพัฒนา ท้องถิ่น	ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ มีความสอดคล้อง และถูกต้องตรงกัน กับแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำร่างข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีและคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานจัดทำประชาคม เพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. มีการประชุมประชาคมในระดับ หมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อนำ โครงการที่เป็นความต้องการของ ประชาชนมาจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๓. มีบันทึกข้อความให้กองช่าง ประมาณราคาก่อสร้างเพื่อนำมา จัดทำรายละเอียดของโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. มีการสำรวจจุดศูนย์กลางราคา มาตรฐานทั้งในบัญชีมาตรฐาน ครุภัณฑ์ทั้งในท้องถิ่นก่อนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอและ สำเร็จในระดับหนึ่งแต่ อย่างไรก็ตามเมื่อถึงหัว ระยะเวลากำหนด ข้อบัญญัติประจำปี มี การขอเปลี่ยนแปลง/ เพิ่มเติมโครงการจาก หมู่บ้าน ทำให้ต้องมีการ แก้ไขเพิ่มเติมแผนพัฒนา ท้องถิ่น อีกทั้งประมาณ การราคาก่อสร้าง ณ วันที่จัดทำข้อบัญญัติ ราคากลางโครงการ ก่อสร้างมีการ เปลี่ยนแปลง ทั้งราคา ของวัสดุโครงการ ก่อสร้างหรือคุณลักษณะ ทั้งในบัญชีมาตรฐาน ครุภัณฑ์หรือใน ท้องถิ่น	โครงการก่อสร้างใน ข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปี ไม่มีใน แผนพัฒนาท้องถิ่น หรือไม่ตรงกับหัว ระยะเวลากำหนด ที่จะดำเนินการจริง ราคากลางโครงการ ก่อสร้างคุณลักษณะแล ราคาครุภัณฑ์ทั้งในบัญชี มาตรฐานครุภัณฑ์หรือ ในท้องถิ่นไม่ตรงกับ ที่ประมาณการราคาไว้ ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากมีการ ปรับเปลี่ยน แม้ชี้แจง ให้การจัดทำข้อบัญญัติ ล่าช้า	๑. สำนักรวบรวมโครงการ ก่อสร้างทุกหมู่บ้านและราคากลาง ของวัสดุก่อสร้าง ก่อนดำเนินการ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปี อีกรอบทุกครั้ง ๒. สำนักรวบรวมลักษณะ ราคา ครุภัณฑ์ทั้งในบัญชีมาตรฐาน ครุภัณฑ์หรือในท้องถิ่นก่อน ดำเนินการจัดทำร่างข้อบัญญัติ งบประมาณประจำปีให้เป็น ปัจจุบัน ๓. ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมโครงการก่อสร้าง หรือ ครุภัณฑ์ ในแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ เร็วที่สุด ก่อนการจัดทำร่าง ข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	นักวิเคราะห์ ฯ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการ บริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การ บริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ เหมาะสมกับ โครงสร้างของ อบต.และเกิด ประสิทธิผลในการ ให้บริการประชาชน มากยิ่งขึ้น	มีการทำงาน ซ้ำซ้อน	๑. มีแผนอัตรากำลัง ๔ ปี ๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก ปลัด ที่แบ่งหน้าที่ชัดเจน ๓. มีพนักงานจ้างปฏิบัติงานที่แทน กรณีบุคลากรไม่อยู่	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม ๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรฐานการควบคุมที่ กำหนด ๓. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน	๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๔ ปี ๒. การพัฒนาบุคลากร ของ อบต. ยังไม่ เหมาะสมและขาดความ ต่อเนื่อง	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้ เหมาะสมกับประมาณ ปริมาณ งานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม งานในหน้าที่ ๓. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายในองค์กรร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน ๔. แจ้งเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดเวลาทราบ	นักทรัพยากร

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการ <u>ร้องเรียน/ร้องทุกข์</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การ ปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วน ตำบลเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายทุก ขั้นตอน	๑. มีการช่วยเหลือใน บางเรื่องล่าช้า ๒. ขาดการ ประสานงานทั้ง หน่วยงานภายในและ ภายนอก	๑. กำหนดมอบหมายเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์ แยกตามเรื่อง ที่ต้องให้การช่วยเหลือไปยัง หน่วยงานภายในแต่ละสำนัก/กอง ของ อบต. เพื่อให้ตรงตามความ ต้องการร้องขอ ๒. มีแบบฟอร์มคำร้องขอรับการ ช่วยเหลือ ที่มี การระบุ ผู้ ประสานงานในการรับเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์ ๓. จัดให้มีแผนผังการทำงานใน เรื่องที่เกี่ยวข้องชัดเจน	๑. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด ๒. การควบคุมที่ยัง ไม่ครอบคลุม ไม่ชัดเจน	๑. ขาดงบประมาณใน การช่วยเหลือในบาง เรื่องที่อยู่นอกเหนือ อำนาจหน้าที่ หรือที่เกิน ศักยภาพ ๒. การแก้ปัญหาไม่ เป็นไปอย่างเรียบร้อย/ ร้องทุกข์	๑. ประสานหน่วยงานภายใน เรื่องที่เกิดขึ้นศักยภาพ ๒. มีการรายงานผลการช่วยเหลือ และติดตามเรื่องเป็นประจำทุก เดือน ๓. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายในองค์กรร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน ๔. แจ้งเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดเวลาทราบ	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ งานประชาสัมพันธ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานประชาสัมพันธ์ กิจกรรมการ ประชาสัมพันธ์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ ประชาสัมพันธ์ ข้อมูล ข่าวสาร กิจกรรมต่าง ๆของ อบต.ศรีสำราญ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ทัวถึง และครอบคลุมทั้ง พื้นที่	ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับ ข้อมูลข่าวสารล่าช้า ไม่ทันต่อเหตุการณ์ และมีความเข้าใจที่ไม่ ตรงกัน ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ดูแลใน เรื่องประชาสัมพันธ์ ข่าวสารรวมถึง กิจกรรมต่าง ๆของ อบต.	๑. ดำเนินประชาสัมพันธ์ ผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ค ของ อบต. ๒. โทรศัพท์ติดต่อโดยตรงกับตัวบุคคล ๓. ลงในไลน์กลุ่มที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการ ประชาสัมพันธ์ทางเสียงไร้ สายปรับปรุง เว็บไซต์ เฟสบุ๊ค ของ อบต.	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ให้ข้อมูลในการลงล่าช้า และไม่ให้ความสำคัญใน การดำเนินการ	๑. กำชับบุคลากรของ อบต.ให้ ความสำคัญใน การให้ข้อมูล ข่าวสารเพื่อให้ความรวดเร็วใน การลงประชาสัมพันธ์มากขึ้น ๒. ปรับปรุงระบบการร้องเรียน ผ่านทางเว็บไซต์ให้มีการตรวจสอบ ข้อมูล ได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านงาน สารบรรณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งาน สารบรรณ เกิดความ เป็นระบบ สามารถ สืบค้นได้สะดวก รวด เร็ว ๒. เพื่อจัดส่งเอกสาร ให้กับเอกสารให้กับ ผู้เกี่ยวข้องรับ ไป ดำเนินการให้ทันตาม กำหนดเวลา	การรับเอกสารจาก หน่วยงานภายนอกที่ ไม่ได้ยื่นในเครือข่าย ระบบการรับส่ง หนังสือจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) เอกสารอาจ เกิดการสูญหายเก็บไม่ ครบและยากต่อการ ติดตามเรื่อง เนื่องจาก ไม่ได้จัดเก็บในเอกสาร บรรณกลาง	๑. แจ้งในที่ประชุมผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบลเกี่ยวกับการลง เลขหนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่ง ต่าง ๆ ให้ผู้รักษากลางเป็นผู้ออก เลขส่ง พร้อมเจ้าของเรื่องนำ เอกสารให้รักษากลางจัดเก็บไว้ ด้วย ๒. มีแนวทางในการปฏิบัติงานด้าน สารบรรณของหน่วยงาน (ระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์) ๓. ปฏิบัติตามนโยบายและ แนวทาง ของ อบต. ๔. มีการรอบความรับผิดชอบของ หน่วยงานต่าง ๆ ในสังกัด ๕. จัดเก็บตามระเบียบและระบบ สารบรรณ	๑. มีการติดตามและ กำกับดูแลอย่าง สม่ำเสมอ ๒. จัดเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง ๓. หากมีงานเร่งด่วนจะ โทรศัพท์แจ้งก่อนส่ง เอกสาร ทางระบบ อิเล็กทรอนิกส์ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบก่อน	๑. การลงเลขหนังสือ รับ ส่ง คำสั่งและ ประกาศ บางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงเลข จองหนังสือที่สารบรรณ กลางโดยไม่ได้รับข้อ และไม่ให้นำสำเนาข้อ ให้ไว้กับรักษากลาง ทำ ให้ไม่ทราบว่า เป็นเรื่อง เกี่ยวกับอะไร หรือ อาจ เกิดความล่าช้าในการ สืบค้น ๒. ไม่มีพื้นที่ในการ จัดเก็บเอกสาร ๓. เอกสารเกิดการสูญ หาย	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน ธุรการติดตามและนำหนังสือจาก ผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ ส่วนกลาง ๒. ควรให้มีการอบรมแก่เจ้าหน้าที่ เพิ่มเติมในส่วนต่าง ๆ ให้มากขึ้น เนื่องจากยังมี เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ ในวิธีการ ๓. การรับข่าวสารทาง E-mail ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ไม่แพร่หลาย ดำเนินการไม่ได้และไม่ได้รับความ สะดวกทางด้านอุปกรณ์ ๔. ควรเพิ่มอุปกรณ์เพื่อสะดวกใน การจัดเก็บ การสืบค้นหาของ หน่วยงานภายในและภายนอก	ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน ธุรการ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่ตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ความ ช่วยเหลือประชาชนที่ ให้ความเดือดร้อนได้ ทันทั่วถึง ๒. เพื่อให้การ ช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบภัย ในตำบลมีความ รวดเร็วเป็นไปตาม ขั้นตอนของระเบียบ กฎหมายที่กำหนดและ เกิดประโยชน์สูงสุดใน การบริหารจัดการ ๓. เพื่อบรรเทาสา ธารณภัยที่เกิดขึ้นกับ ประชาชนให้ได้อย่าง ทันทั่วถึง	ขาดประสิทธิภาพของ การทำงานของการ ทำงานในการป้องกัน และวางแผนเตรียม ความพร้อม	๑. ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือ ประสานงานกับหน่วยงานชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน ๒. อบรมให้ความรู้ในการกิจแต่ละ ด้านอย่างต่อเนื่อง ๓. ดูแลการจัดเตรียมและอำนวยความสะดวก ความปลอดภัยในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยต่างๆ ในพื้นที่ ๔. มอบหมายหน้าที่งานเป็นลาย ลักษณ์อักษร	๑. มีเจ้าหน้าที่เตือนภัย ประจำตำบล/หมู่บ้านมี การติดต่อประสานงาน กัน ๒. บุคลากรมีความรู้ เพิ่มมากขึ้น ๓. การบริหารจัดการ ภัยแต่ละภัย มี ประสิทธิภาพเพิ่มมาก ขึ้น ๔. สามารถรับแจ้งเหตุ ได้เร็วและเชื่อถือได้ ๕. จัดประชุมเพื่อหา แนวทางในการแก้ไข ปัญหา	๑. เมื่อเกิดภัยฉุกเฉิน ประชาชนแจ้งทาง อบต. ล่าช้า ทำให้ประชาชน ได้รับความช่วยเหลือ ล่าช้าตามไปด้วย ๒. เมื่อมีเหตุเหตุการณ์ เป็นบริเวณกว้าง วัสดุ อุปกรณ์ทาง อบต. ไม่ สามารถควบคุมได้เอง ทั้งหมด ๓. ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการ บริหารจัดการภัย ๔. อุปกรณ์ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยยัง ไม่เพียงพอ ๕. สภาพพื้นที่โดยส่วน ใหญ่ทำเกษตรกรรม ประกอบกับสภาพ ภูมิอากาศแห้งแล้งจึงทำ ให้สุ่มเกิดไฟป่า	๑. แจ้งรายชื่อบุคคล เบอร์โทรที่ รับผิดชอบในหน้าที่ประสานพื้นที่ ให้กับทางหมู่บ้านทราบ ๒. ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐ และอาสาสมัครให้ความรู้เพิ่ม มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ๓. จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือสา ธารณภัยเบื้องต้น ๔. จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่องการ บริหารจัดการเมื่อเกิดภัย ๕. สำรวจพื้นที่ที่เสี่ยงเพื่อ วางแผนป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๖. ทำทะเบียนข้อมูลพร้อม สำรวจเครื่องมือเพื่อใช้ในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความเสี่ยง จากการป่วยเป็น ใช้เลือกออกจากการ ถูกยุ่งยาก ๒. สนองนโยบาย ภาครัฐเกี่ยวกับ เกี่ยวกับกาจัดดูแล สุขภาพที่ดี ๓. เพื่อบรรเทาสา ธารณภัยที่เกิดขึ้นกับ ประชาชนให้ได้อย่าง ทั่วถึง	๑. ประชาชนไม่ ความสำคัญการระ ป้องกันโรค ๒. ปัญหาโรค ใช้เลือกออกกระ เขตพื้นที่เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากให อสม. มาดูแล	๑. จัดทำแผนงานสาธารณสุข/แผน ชุมชนให้พร้อมในทุกด้านรวมทั้ง งบประมาณ ๒. จัดฝึกอบรมให้ความรู้กรม ประชาชนตระหนักใส่ทรายอะเบ เมื่อเกิดกาโรค ใช้เลือกออก ๓. ประชาชนสัมพันธ์ผ่านสื่อ แผ่นพับและเสียงตามสาย	๑. ลดอัตราป่วยจาก ใช้เลือกออกและลด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุ่งลายในหมู่บ้าน เป้าหมายหลัก ๒. ตรวจสอบอัตราการ ลดลงของผู้ป่วยโรค ใช้เลือกออกในเขตพื้นที่ ๓. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงานแต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร	๑. ขาดการดูแลเอาใจใส่ ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม บริเวณที่อยู่อาศัย ๒. ปัญหาโรค ใช้เลือกออกกระ เขตพื้นที่เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากให อสม. มา ดูแล	๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้กรม ให้ประชาชนตระหนักถึงสุขภาพ ของตนเองและครอบครัว ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. ๒. สร้างแกนนำเครือข่ายด้าน ส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมาก ยิ่งขึ้นและเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น ๓. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้าน รักษ์ ความสะดวกเพื่อลดปริมาณ ลูกน้ำลายอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ	นักวิชาการ สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดเก็บ ขยะ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงการ ทำงาน ป้องกันขยะ ตกค้าง อันจะสร้าง ความสกปรกส่งผลต่อ สุขภาพอนามัยของ ประชาชน ๒. เพื่อให้งาน สาธารณสุขุและ สิ่งแวดล้อมของตำบล ศรีสำราญเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย	๑. ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้น ๒. การทิ้งขยะไม่ได้มี การคัดแยก ก่อนนำมา ทิ้ง ๓. การจัดเก็บขยะ ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผน	๑. การประชุมสัมมนาแผนการ จัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ ๒. ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะ ๓. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ๔. จัดกิจกรรมคัดแยกขยะ	๑. การตรวจสอบสภาพของ เครื่องจักรมีความดีเป็น ผล ทำให้ มี ก ร หยุดชะงักของการ ทำงานตามตาราง ๒. การให้บริการเก็บขน ขยะให้บริการเก็บขน ขยะในพื้นที่ที่ไม่สามารถ เก็บขนได้ทันต่ออัตรา การเพิ่มปริมาณขยะ เนื่องจากอุปกรณ์และ บุคลากรใน การ ปฏิบัติงานมีปริมาณไม่ เพียงพอ	๑. การตรวจสอบสภาพในแต่ละ ครั้ง ต้องใช้ระยะเวลา ทำให้การทำงานตาม ตารางเลื่อนออกไป หาก ยังไม่ซ่อมแซมเป็นผลทำให้ เครื่องจักรทำงานได้ ไม่เต็มที่ ๒. ขาดความต่อเนื่องใน การติดต่อประสานงาน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ ผู้รับผิดชอบ ดูแลอย่างชัดเจน ๒. จัดเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงานทุก วัน ๓. รายงานผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง ๔. ดำเนินการสรรหาบุคลากรใน ส่วนที่ขาดให้เพียงพอ ๕. มีการตรวจเช็คสภาพรถบรรทุก ขยะอย่างสม่ำเสมอ เพื่อความ พร้อมในการใช้งานจัดเก็บขยะ	นักวิชาการ สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดตั้งขงมูล ฝอย วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ประชาชนใน ตำบลศรีสำราญมี คุณภาพและมาตรฐาน ในการดำรงชีวิตที่ดี ๒.เพื่อให้บริการแก่ ประชาชนได้อย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพเกิดความ ประทับใจในการ บริการ ๓.เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการจัดการ ขงมูลฝอยและลด ปริมาณขงมูลฝอย ก่อนนำไปกำจัด	๑.ยังไม่สามารถลด ความเสี่ยงได้จาก ปริมาณขงที่เพิ่มมาก ขึ้น ๒.ปริมาณขงที่เพิ่ม มากขึ้นและการทิ้ง ขงไม่ได้มีการคัดแยก ก่อนนำมาทิ้ง ๓.ประชาชนไม่ มีส่วนร่วมในการคัด แยกขงก่อนนำมาทิ้ง	๑.ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับ พิษภัยจากขง และวิธีการกำจัด ขงที่ถูกต้อง ๒. จัดฝึกอบรมให้ความรู้รณรงค์ให้ ประชาชนตระหนักถึง สุขภาพของ ตนเองและครอบครัว ๓. สร้างแกนนำเครือข่ายด้าน ส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมาก ยิ่งขึ้น	๑. ประชาชนในพื้นที่ยัง ไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับ การคัดแยกขง ขงจาก แหล่งกำเนิดเพื่อลดปริมาณ ขง ๒. มีการจัดโครงการรณรงค์ การคัดแยกขง แต่ยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่ในตำบล ศรีสำราญ ทำให้ปัญหา ต่าง ๆ อันเป็นผลมาจาก ขงยังส่งผลในด้านต่าง ๆ ยังคงอยู่	๑.ประชาชนในพื้นที่ ยังไม่ให้ความสำคัญ เกี่ยวกับการคัดแยกขง	๑.จัดทำแผนงานโครงการเกี่ยวกับ การลดคัดแยกขงในครัวเรือน เช่น โครงการคัดแยกขงจากต้น ทางเพื่อลดปริมาณขงให้มี ปริมาณลดน้อยลง ๒.ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับ พิษภัยจากขงและวิธีการ กำจัดที่ ถูกต้อง	นักวิชาการ สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการลด ปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อให้พื้นที่ตำบลมี สภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผล ดีต่อสุขภาพของคนใน ตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ ยังไม่ครอบคลุมทุก พื้นที่/เส้นทาง ภายใน ตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ การปิด-เปิดแอร์ การเปิด-ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยง หรือ ก่อนเลิกงาน การใช้ น้ำมัน เป็นต้น	๑. รมรลงปลูก ต้นไม้ตามโครงการ ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลด ภาวะโลกร้อน ๒. มีมาตรการลดใช้พลังงานใน สำนักงาน	๑. สอบถามความคิดเห็น จากประชาชน ๒. ประเมินผลจากค่าใช้จ่าย ด้าน การใช้ พลังงาน เปรียบเทียบ กับปีที่ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยัง ไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทาง ภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การ เปิด - ปิดแอร์ ระหว่าง พักเที่ยงหรือก่อนเลิก งาน ๓๐ นาที การใช้ น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่าง เปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ได้รั่มริน และทั่วถึง ๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้ พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง ๓. รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ ถุงพลาสติก	ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน การเกษตร

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านการจัดเก็บภาษี การจัดเก็บภาษีและ ธรรมเนียม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายได้ ละเอียดครบทุก ประเภทถูกต้อง เป็น ธรรมกับทุกฝ่ายและ เกิดประโยชน์สูงสุด ๒. เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ และเพื่อ ใช้เป็นเครื่องมือในการ จัดเก็บภาษีเป็นการ พัฒนาการจัดเก็บ รายได้ขององค์การ บริหารส่วนตำบลศรี สำราญ	มีลูกหนี้ค้างชำระภาษี	๑. ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือ กับประชาชน ๒. หรือ แนวปฏิบัติ เพื่อได้ ข้อสรุปในการจัดเก็บภาษี ๓. มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม	การควบคุม ที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่พบว่ายังไม่สามารถ จัดเก็บ/ติดตามลูกหนี้ ได้ทันเวลา	๑.การจัดเก็บภาษียังไม่ เป็นไปตามที่ประเมินไว้ ๒.ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจใน เรื่องของการเสียภาษี ๓.จัดเก็บภาษีไม่ครบ ตามบัญชีลูกหนี้ ทำให้มี ลูกหนี้ค้างชำระ	๑.แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการ ตรวจสอบและเร่งรัดผู้ค้างชำระ ภาษี ๒.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ จัดเก็บภาษีนอกสถานที่	ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน จัดเก็บ รายได้

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน การปรับปรุงแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อปรับปรุงแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบันเพื่อสามารถ นำมาเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ให้มาก ขึ้น	การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ไม่เป็นปัจจุบัน	๑. ออกพื้นที่สำรวจข้อมูล ภาคสนามเพื่อจัดเก็บข้อมูล ทรัพย์สินของประชาชนเป็นประจำ และต่อเนื่อง ๒. การตรวจสอบความสมบูรณ์ ของข้อมูลที่ได้จากออกสำรวจ ภาคสนาม ๓. การปรับปรุงข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินอย่างเป็นระบบถูกต้อง	๑. มีการกำหนด เป้าหมายและ เปรียบเทียบกับข้อมูลที่ได้ จากการออกสำรวจ และปรับปรุง ๒. ได้ตรวจสอบความ ถูกต้องของข้อมูลที่ได้ จากออกสำรวจกับ ข้อมูลในทะเบียนการ จัดเก็บภาษี ๓. มีการดำเนินงานแล้วเสร็จ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด	๑. บุคลากรยังขาด ประสบการณ์และทักษะ ในการปฏิบัติงานสำรวจ ข้อมูล และการใช้ โปรแกรมสำเร็จรูปใน การจัดเก็บภาษี ๒. ประชาชนผู้เป็น เจ้าของทรัพย์สินยังไม่ ค่อยให้ความร่วมมือใน การให้ข้อมูลที่เป็นความ จริงและเป็นปัจจุบัน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้า อบรมเพื่อทบทวนความรู้และ แก้ไขปัญหาในการใช้ โปรแกรมแผนที่ภาษี ๒. ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชน เกิดความเข้าใจ เกี่ยวกับการ วัตถุประสงค์ ความจำเป็นในการ ออกสำรวจจัดเก็บข้อมูล	ผู้ช่วยเจ้า พนักงาน จัดเก็บ รายได้

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านงานพัสดุและ ทรัพย์สิน -งานจัดซื้อจัดจ้าง -งานทะเบียนพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการ วางแผน การใช้จัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด ต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการ ควบคุมเป็นไปตาม ระเบียบของทาง ราชการอย่างเคร่งครัด และถูกต้อง	๑.การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไป ตามแผนการเบิก จ่ายเงินทำให้การ จัดสรรงบประมาณไม่ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ๒.ขาดการควบคุมพัสดุ สิ้นเปลือง	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง ๒. มีขั้นตอนการทำงาน ๓. มีการแต่งตั้งกรรมการที่ เกี่ยวข้อง	การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสารทำ ให้มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ดีในระดับ หนึ่งแต่การควบคุมยัง ไม่เพียงพอขอขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขปรับปรุงอยู่ เสมอ และการจัดทำ แผนการจัดหาพัสดุยัง ไม่ครบถ้วน	๑.เอกสารการเบิกจ่ายที่ ยังไม่ครบถ้วน ๒.การควบคุมพัสดุ สิ้นเปลืองมีการบันทึก รับ-จ่ายซ้ำ ๓.ทรัพย์สินที่ได้มี คุณภาพไม่ตรงตาม มาตรฐาน	๑.กำกับให้หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณจัดทำแผนการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงตาม ความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒.ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำ ทะเบียนคุมพัสดุสิ้นเปลืองให้ ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน และสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา	เจ้าพนักงาน พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- การจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการจัดหา พัสดุที่มีคุณภาพ ปริมาณที่ต้องการ ทันเวลา ราคา เหมาะสมการใช้ จ่ายเงินคุ้มค่า เปิด โอกาสให้มีการแข่งขัน ราคาอย่างเป็นธรรม และให้เกิด ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และ เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑.การจัดหาพัสดุไม่มี คุณภาพ ๒.การจัดหาพัสดุลำช้า ๓.การจัดหาพัสดุนิติวิธี	๑.หน่วยงานได้จัดทำแนวทาง ปฏิบัติและกำหนดตัวอย่างที่ใช้ สำหรับดำเนินการจัดหาพัสดุด้วย วิธีต่าง ๆ สามารถดำเนินการได้ อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดประชุมชี้แจงแนวทางปฏิบัติ ให้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.หารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	สามารถลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง	๑.ขั้นตอนและ ระยะเวลาในการจัดหา เพิ่มขึ้น ๒.มีระเบียบ ข้อบังคับให้ ปฏิบัติตามเสนอ ๓.พัสดุที่จัดหา ไม่ตรง กับความต้องการของ ผู้ปฏิบัติงาน	๑.ถือปฏิบัติระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม อยู่เสมอ ๓.ก่อนการจัดซื้อจัดจ้างให้ ประสานงานกับหน่วยงานผู้เบิก ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน และสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา	เจ้าพนักงาน พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
-การใช้รถยนต์ ส่วนกลางการบันทึก ข้อมูลการใช้รถยนต์ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการกำกับ ดูแลการใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	การบันทึกขออนุญาต ใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ มีการบันทึกหรือ บันทึกไม่เป็นปัจจุบัน	๑.คำสั่งผู้รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ผู้ใช้ รถยนต์ส่วนกลาง บันทึกการขอ อนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางบันทึก ข้อมูลการใช้รถยนต์ ๒.เพิ่มการตรวจสอบสมุดคู่มือการใช้ รถ ๓.รายงานผลการดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ขาด ความ รับผิดชอบในการบันทึก ข้อมูลการใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้เป็นปัจจุบัน ครบถ้วนทุกรายการ	๑.ใช้รถยนต์ส่วนกลางเสร็จ แล้วไม่จดเลขไม่เสร็จยนต์ ๒.ใช้รถไม่เป็นบันทึกการให้ ครบถ้วน	๑. กำกับดูแลสมุด คู่มือการใช้ รถยนต์ อย่างต่อเนื่อง ๒. รายงานข้อมูลบุคคลที่ไม่บันทึก รายละเอียดการใช้รถยนต์ให้ ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น	เจ้าพนักงาน พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ ด้านการเงิน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
-การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน -การส่งจ่ายเช็ค -วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การเบิกจ่ายและการ จัดเก็บฎีกาให้เป็น ปัจจุบันและถูกต้อง	๑.การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีหลักฐานประกอบครบถ้วน ๒.จัดทำฎีกาไม่ถูกต้อง ๓.ทะเบียนคุมต่าง ๆ ไม่ครบ	๑.ตรวจสอบการจัดทำฎีกาและเอกสารแนบท้ายฎีกา ๒.กำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ๓.รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๑.การเพิ่มการตรวจสอบและควบคุมเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาให้ลดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายมีการจัดเก็บเป็นประจำวันทุกเดือน ๒.คำสั่งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการจัดทำเอกสารฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๑.การเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒.มีหลักฐานการเบิกเงินไม่ครบถ้วนถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ ๓.เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนและทำตามภายหลัง	๑.เพิ่มการตรวจสอบฎีกาและเช็คส่งจ่ายให้มากขึ้น ๒.พบทวนให้ทุกหน่วยทำตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกฯ อย่างเคร่งครัด ๓.มีการแบ่งงานในหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน	หัวหน้าฝ่ายการเงิน

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ ด้านการเงิน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
-การลงบัญชี -การจัดทำงบการเงิน ประจำปีเดือน วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การบันทึกบัญชี การ รับ-การจ่ายถูกต้อง และรายงานตาม กำหนด	๑.ลงบัญชีผิดประเภท ผิดหมวด ๒.จัดทำงบการเงิน ประจำปีเดือนไม่ทัน กำหนด	๑.จัดทำรายงานสถานะการเงิน ประจำวันทุกวัน ๒.กำกับดูแลการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	๑.การเพิ่มการตรวจสอบ และควบคุมละเอียด รอบคอบของการจัดทำ บัญชีให้สอดคล้องผิดพลาด ในการจัดเก็บเอกสารการ เบิกจ่ายมีการจัดเก็บเป็น ประจำทุกเดือน ๒.คำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดทำเอกสารฎีกาเบิก จ่ายเงิน	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการ ตรวจสอบความถูกต้อง ทั้งหมด	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง ๒.หัวหน้าหน่วยงานควบคุมกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย การเงิน

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านงาน ติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มด้านไฟฟ้า เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลสูงสุดใ การดำเนินการ ปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน	๑.การจัดงบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อ วัสดุ อุปกรณ์ไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ ๒.เกิดการชำรุด บ่อยครั้ง ๓.เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจถูกต้องตาม หลักของไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคทำให้การ ติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ อาจเกิดอันตรายต่อตัว ผู้ปฏิบัติงานและ ประชาชนในพื้นที่ได้	๑.จัดทำรายการทำงานของ เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง ๒.จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้อง กับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ได้มาตรฐานมี อายุการใช้งานคงทนมากขึ้น ๓.ส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมด้านไฟฟ้าและศึกษา ระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	๑.การจัดงบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุ อุปกรณ์ซื้อจำกัด ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ งานเข้ารับการอบรม ระเบียบ กฎ หมาย ที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ไฟฟ้า และติดตั้งให้ถูกต้องตาม หลักของไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในปัจจุบัน ยัง เป็นอุปกรณ์รุ่นเก่า การ ซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่มีความ สมบูรณ์ ๒.มีการแจ้งอุปกรณ์ไฟฟ้า ขัดข้องอยู่เสมอ	๑.ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่ชำรุด ตรงตามมาตรฐาน ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมโครงการ เกี่ยวกับ ซ่อมแซมไฟฟ้าที่ถูกหลักเช่น การ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องกับการดูแล จัดการไฟฟ้า สาธารณะโดยตรงอย่างต่อเนื่อง	ผอ.กองช่าง ผช.นายช่าง ไฟฟ้า

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมงาน ก่อสร้างตามโครงการ ที่ได้รับมอบหมายให้ เป็นไปตามแผน และ เพื่อเป็นการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับ ความเดือดร้อนได้ ทันเวลา	๑.การวางแผนการ สำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติ ซ้ำซ้อนทำให้การตั้ง งบประมาณไม่ ครอบคลุมและงาน ล่าช้า ๒.ข้อจำกัดด้าน งบประมาณทำให้ โครงการแก้ไขปัญห ความเดือดร้อนของ ประชาชนไม่ทั่วถึง	๑.จัดตารางการทำงานของช่างผู้ ควบคุมงาน ตามคำสั่ง ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจัดบันทึก รายงานการก่อสร้างทุกวัน	๑.ขาดการจัดเก็บข้อมูล ความต่อเนื่องการ สำรวจปริมาณการ ก่อสร้างพบปะโยชนให้ ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ งบประมาณไม่เพียงพอใน การปรับปรุงและซ่อมแซม สาธารณูปโภคและครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง	๑.การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อน ทำให้การตั้งงบประมาณไม่ ครอบคลุมและงานล่าช้า ๒.ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทำให้โครงการแก้ไขความ เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	๑.มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เป็นการ เฉพาะในการบันทึกข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันเสมอ ๒.ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ศรีสำราญ เพิ่มขึ้นในกรณีจำเป็น เร่งด่วน	ผอ.กองช่าง ผช.นายช่าง ไฟฟ้า

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานขอ อนุญาตก่อสร้างตัด แปลง ต่อเติมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างใน เขตองค์การบริหาร ส่วนตำบลศรีสำราญ ดำเนินการถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายว่า ด้วยการควบคุมอาคาร	๑.ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒.เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑.กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบฯใหม่ ๆ หนึ่งสัปดาห์ การจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.จัดทำคู่มือ/แผนปฏิบัติงาน ขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อ เติมอาคาร แจกสำหรับประชาชนผู้ มาติดต่อ	๑.กิจกรรมการคำนวณ ประมาณการช่าง การขอ อนุญาตก่อสร้างและ ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ต่าง ๆ ยังล่าช้าอยู่ ๒.เอกสารที่ยื่นขออนุญาต ไม่ครบทำให้เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑.ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบกฎหมายว่าด้วยการ ขออนุญาตก่อสร้าง ๒.ผู้ขออนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ขออนุญาตไว้ ๓.การเตรียมเอกสารยื่นขอ อนุญาตไม่ครบ ทำให้ ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า	๑.พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒.จัดทำคู่มือ/แผนปฏิบัติงาน ขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อ เติมเคลื่อนย้ายแจกสำหรับผู้มา ติดต่อ ๓. มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อ ต่าง ๆ	ผอ.กองช่าง ผช.นายช่าง ไฟฟ้า

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการออกแบบ - การออกแบบ จ้าง สำรวจออกแบบและ ควบคุมการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน ด้านโครงสร้างพื้นฐาน บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่วางไว้ ลดความผิดพลาดที่ อาจเกิดความเสียหาย ต่อทางราชการ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการออกแบบหรือ ควบคุมงานก่อสร้างไม่ มีหน่วยงานออกแบบ หรือผู้รับรองแบบ แปลนงานก่อสร้าง (เพราะไม่มี วิศวกร ระดับสามัญ)	๑.โครงการที่เกิดขึ้นกายภาพของ เจ้าหน้าที่ในการออกแบบและ คำนวณราคา ๒.กองช่าง จัดทำบันทึกนำเสนอให้ หลักการเบื้องต้นถึงเหตุผล ความ จำเป็นในการขอจ้างเอกชน ออกแบบ(ผู้มีวิชาชีพออกแบบและ รับรองแบบ)	๑.การออกแบบโครงการที่ จำเป็นต้องมีวิศวกรรับรอง จำเป็น ต้อง จ้าง บุคคลภายนอก ๒.เสนอขอความร่วมมือ ยังหน่วยงานออกแบบและมี วิศวกรรับรองแบบแปลนได้ แต่ไม่ได้รับการตอบรับ	อปท. มีช่างสำรวจและเขียน แบบ ออกแบบงานก่อสร้าง เอง แต่ไม่มีวิศวกรรับรอง สามารถจ้างตามหนังสือได้	๑.ตรวจสอบโครงการที่ต้องใช้ วิศวกรในการรับรอง ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๓. ผู้บริหารติดตามผลการ ดำเนินงานอย่างใกล้ชิด ๔.อบต.ตั้งค่าใช้จ่ายเพื่อจ้าง ออกแบบ ต่อไป (ตามระเบียบข้อ ๑๓๑)	ผอ.กองช่าง ผอ.นายช่าง ไฟฟ้า

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบัญชี และพัสดุ ศพด. วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้บุคลากร ปฏิบัติงานใหญ่ถูกต้อง ตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ๒. เพื่อป้องกัน ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	๑. เจ้าหน้าที่ยังไม่มี ความชำนาญด้าน การเงินและงานพัสดุ จัดทำบัญชี ๒. การเบิกจ่าย ผิดพลาด	๑. ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมข้อ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. ตรวจสอบความถูกต้อง ของทะเบียนคุมพัสดุและ ครุภัณฑ์ ๒. ตรวจสอบความถูกต้อง ของทะเบียนคุมงบประมาณ รวมถึงบัญชีรับ-รายจ่าย ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลศรีสำราญ ๓. เพิ่มการตรวจสอบและ ความละเอียดรอบคอบของ การจัดทำรายการจัดซื้อจัด จ้าง ทำให้มีความถูกต้องลด ข้อผิดพลาด	๑. บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้	๑. ให้กองคลังเป็นผู้ดำเนินการ ลงบัญชี การเบิกจ่ายรวมถึงการ จัดเก็บเอกสาร ๒. หัวหน้าหน่วยงานเพิ่มการ ตรวจสอบ ควบคุม การจัดทำ บัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง อย่าง ต่อเนื่อง ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัดอุปสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานบริหาร การศึกษาและงาน ส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด	๑.การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้ มาตรฐาน ๒.ด้านสถานที่ ภายใน บริเวณศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตำบลศรีสำราญ มี การปรับปรุงเพียง บางส่วนสถานที่คับ แคบ	๑. จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กให้ครอบคลุมทั้งด้าน การเรียนการสอน ๒. มีมาตรฐานการศึกษาระดับ ปฐมวัย ๓. มีการจัดทำแผนการพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กทั้งด้านการเรียนการ สอนแผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปี แผนปฏิบัติการ ประจำปี งบประมาณ แผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา แผนจัด ระบบการการเรียนรู้	๑. สำนักงานรับ ร้อง มาตรฐานและประเมิน คุณภาพ และประเมิน คุณภาพการศึกษา ๒. มีคณะกรรมการบริหาร ศูนย์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตรวจสอบประจำปี	๑.การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้ มาตรฐาน	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ ของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น ๒.จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้านสนามเด็กเล่น	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการ ส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการด้าน การส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ข้อกำหนดกำหนด	๑.งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ๒.เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานด้าน การศึกษากังวลว่าถ้า ทำไปแล้วจะถูก ระเบียบหรือไม่ หรือ จะโดนเรียเงินคืน หรือเปล่า เป็นต้น	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วน การศึกษาฯ แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ให้ชัดเจน	๑. ใช้แบบสอบถามเป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินอย่างต่อเนื่อง และ รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็น ระยะ	๑.งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ๒.เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานด้าน การศึกษากังวลว่าถ้า ทำไปแล้วจะถูก ระเบียบหรือไม่ หรือจะโดนเรีย เงินคืนหรือเปล่า เป็นต้น	๑.ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอยู่เสมอ ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ทำงาน	กอง การศึกษาและ ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานส่งเสริม ประเพณีศิลปประเพณี วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริม และอนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมอันดีงาม ของชุมชนให้คงอยู่ สืบไปและส่งเสริมให้ เด็ก-เยาวชน รุ่นหลัง รู้จักหวงแหน วัฒนธรรมไทย	๑.การจัดตั้งจัดจ้างใน โครงการบางอย่างไม่ สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการ เรียกเงินคืนเมื่อหน่วย ตรวจสอบมา ตรวจสอบ	๑. เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริงและใช้ จ่ายอย่างประหยัด ๒. สรรพหาบุคลากรมาช่วย ปฏิบัติงานเพื่อให้งานโครงการ ต่าง ๆ ดำเนินไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ๒. ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญเกี่ยวกับกรรม มีส่วนร่วมของกิจกรรม เท่าที่ควร	๑. เด็ก เยาวชนในตำบล ยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมใน กิจกรรมส่งเสริมอนุรักษ์ วัฒนธรรม ประเพณีอัน ดีงามของท้องถิ่นควร	๑.จัดทำแผนพัฒนาทุกด้านโดย มุ่งเน้นเกี่ยวกับโครงการอบรม เยาวชนในท้องถิ่นเพื่อให้เด็ก เยาวชนรู้จักหวงแหนวัฒนธรรม ประเพณีอันดีงามของท้องถิ่นไว้ให้ คงสืบไป ๒.สำรวจสืบค้นรวบรวมภูมิปัญญา กิจกรรมถ่ายทอดภูมิปัญญา ท้องถิ่น ๓.ยกย่องเชิดชูเกียรติผู้นำชุมชน ปราชญ์ชาวบ้าน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการพัฒนา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพให้ พนักงานที่ปฏิบัติ หน้าที่ด้านการสอนมี ความรู้ความเข้าใจที่ เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน ๒. เพื่อจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สื่อการเรียน การสอน และเครื่อง เล่นพัฒนาเด็กให้ เพียงพอ ในการ ปฏิบัติงานให้สำเร็จ ลุล่วง ๓. เพื่อจัดภูมิทัศน์การ เรียนรู้จากสื่อที่เป็น ของจริง	๑. บุคลากร ไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดข้อผิดพลาดได้	๑. มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจนและ จัดทำบันทึกมอบหมายงานอย่าง ชัดเจน ๒. ประชุม / ตรวจ สอบ กับ คณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อ ประชุมการเรียนการสอน	๑. สนับสนุนงบประมาณ เพื่อจัดภูมิทัศน์การเรียน การรู้ให้เด็กได้เรียนรู้ตาม ความจำเป็น และตาม งบประมาณ มีการตรวจ เยี่ยม ๒. ประเมินศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กของ อบต.ศรีสำราญ	๑. เจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติ หน้าที่ยังต้องการความรู้ ให้เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน	๑. มีการจัดทำแผนชี้แจงแนว ทางการดำเนินงานของศูนย์ฯ ๒. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้าร่วม ฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้อง	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านงานสวัสดิการ สังคมและสังคม สงเคราะห์ กิจกรรม การจ่ายเงินสงเคราะห์ ยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจัด สวัสดิการเงินสงเคราะห์ ไปยังผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้รับผู้สูงอายุ เป็นไป ด้วยความรวดเร็ว เป็นธรรมถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	ผู้มีสิทธิไม่มารับเงินตาม กำหนดเวลาที่นัดหมาย เนื่องจากติดภารกิจ แต่ มีเป็นส่วนน้อยความ เสี่ยงในการเบิกจ่ายเบี้ย ยังชีพแก่ผู้เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชี) งบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณไม่ ครบถ้วนตามที่เสนอขอ งบประมาณ	๑. การปฏิบัติงานตามระเบียบ แนว ปฏิบัติ หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง ๒. กำกับดูแลและพยายามชี้แจง ข้อดี ข้อเสีย ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึง ดำเนินการประชาสัมพันธ์ พันธกิจ โดย ประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละ หมู่บ้านทราบ ๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว/ เสียงตามสายอย่างต่อเนื่อง และล่วงหน้า ก่อนวันนัดหมายอย่างน้อย ๓ วันทำการ ๔. ประสานกับผู้สูงอายุ ชุมชน อปท. สมาชิก อบต. เรื่องข้อมูลของผู้สูงอายุ คนพิการ ให้เป็นปัจจุบัน	๑. ได้มีการปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การรับเงิน สงเคราะห์อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ๒. มีการประสานงานกับผู้นำ ในหมู่บ้านสำรวจข้อมูลให้เป็น ปัจจุบัน ๓. มีการดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์โดยการโอนเงินเข้า บัญชีธนาคาร/การมอบเงิน สงเคราะห์ ๔. มีการตรวจสอบสถานะของ ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพโดยประสาน ความร่วมมือจากทะเบียน ราษฎรอำเภอทุกเดือน ๕. มีการตรวจสอบเรื่องสิทธิ บำนาญ บ้านอายุของผู้สูงอายุ เบื้องต้นผ่านระบบสอบถาม ส่วนราชการผู้ขอ-ผู้เบิก และ นายทะเบียนผู้รับบำนาญ บ้านอายุจากกรมบัญชีกลาง	-	กอง สวัสดิการ สังคม	

(ลงชื่อ)



(นางสาวกัญญา นามเข็ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสำราญ

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔