

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ...องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่..๓๐...เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผล และระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตาม วิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน อย่างไรก็ตามมีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการกำกับดูแลรถยนต์ของสำนักปลัด เนื่องจาก สภาพ/อายุการใช้งาน ของรถยนต์ การระมัดระวังและความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถยนต์/การดูแลรักษา และ ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๒. กิจกรรมการขาดบุคลากรในฝ่ายนิติการ เนื่องจาก ขาดบุคลากรในฝ่ายทำให้งานใน ฝ่ายเสร็จล่าช้าไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๓. กิจกรรมการจัดทำแผนและประสานแผนพัฒนาของ อปท. เนื่องจาก ไม่มีระเบียบใน การจัดทำแผนพัฒนาที่บังคับใช้ชัดเจน อปท บางแห่งไม่ดำเนินการจัดส่งโครงการในห้วงเวลาที่กำหนด อีกทั้งห้วงระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนาตามหนังสือชักชวนมีความกระชั้นชิดเกินไป ยังคงมีความ เสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๔. กิจกรรมการจัดการข้อมูลเว็บไซต์ เนื่องจาก การปรับปรุงข้อมูลบางส่วนล่าช้า ยังคงมี ความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๕. กิจกรรมการติดตามโครงการเงินอุดหนุนหน่วยงานอื่น เนื่องจาก หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุนไม่รายงานผลการดำเนินโครงการภายในกำหนด ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ และยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๖. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เนื่องจากการรายงานผลการตรวจสอบความชำรุด บกพร่อง ล่าช้า การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

นางสาวนิรัตน์ เล็กสมสันต์
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(นางบุญเย็น รัตนชาติศรี)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด จันทบุรี
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการกำกับดูแลรถยนต์ของสำนักปลัด เนื่องจาก สภาพ/อายุการใช้งานของรถยนต์ การระมัดระวังและความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถยนต์/การดูแลรักษา และปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๒. กิจกรรมการขาดบุคลากรในฝ่ายนิติการ เนื่องจาก ขาดบุคลากรในฝ่ายทำงานในฝ่ายเสรีล่าช้าไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๓. กิจกรรมการจัดทำแผนและประสานแผนพัฒนาของ อปท. เนื่องจาก ไม่มีระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาที่บังคับใช้ชัดเจน อปท บางแห่งไม่ดำเนินการจัดส่งโครงการในห้วงเวลาที่กำหนด อีกทั้งห้วงระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนาตามหนังสือชักชวนมีความกระชั้นชิดเกินไป ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๔. กิจกรรมการจัดการข้อมูลเว็บไซต์ เนื่องจาก การปรับปรุงข้อมูลบางส่วนล่าช้า ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๕. กิจกรรมการติดตามโครงการเงินอุดหนุนหน่วยงานอื่น เนื่องจาก หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนไม่รายงานผลการดำเนินโครงการภายในกำหนด ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ และยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

๖. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เนื่องจากการรายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง ล้ำซ้ำ การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล้ำซ้ำ ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายสัมฤทธิ์ เลียงประสิทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล

วันที่..... เดือน.....พ.ศ.

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา และจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน การดำเนินงานมีการกำหนดเป้าหมาย มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน พัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ ความสามารถ มีการควบคุม กำกับ ติดตาม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และแนวปฏิบัติที่ ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์ สุจริต ความรับผิดชอบต่อหน้าที่ มีการยอมรับในความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร ปรึกษาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ได้ทำการประเมินสภาพแวดล้อมภายใน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำ และโครงการต่าง ๆ ภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล จำนวน ๓๖ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรม แบบประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๒. กิจกรรมการขอเครื่องราชอิสริยาภรณ์ของสมาชิก องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ๓. กิจกรรมด้านการกำกับดูแลรถยนต์	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ในภาพรวมมีความเหมาะสม ผู้บริหารได้นำแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่มาใช้ในการพัฒนางานให้มีมาตรฐาน เน้นการให้บริการ มีการกำหนดแนวทาง กำหนดเป้าหมายตัวชี้วัดในการปฏิบัติงานและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานที่ชัดเจน แต่อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีและการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานความสามารถของ บุคลากรที่จะต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันกับความเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งรัดการดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามกำหนดเวลา แต่บางกิจกรรมยังมีจุดอ่อน ยังต้องมีวางแผนการควบคุมต่อไป ๑. กิจกรรมด้านการกำกับดูแลรถยนต์ของสำนักปลัด เนื่องจาก สภาพ/อายุการใช้งานของรถยนต์ การระมัดระวังและความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถยนต์/การดูแลรักษา และปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป ๒. กิจกรรมการขาดบุคลากรในฝ่ายนิติการ เนื่องจาก ขาดบุคลากรในฝ่ายทำให้งานในฝ่ายเสร็จล่าช้าไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

ส่วนกลางของของสำนักปลัด ฯ ๔. กิจกรรมการขาดบุคลากรในฝ่ายนิติการ ๕. กิจกรรมควบคุมการปฏิบัติโครงการต่าง ๆ ของฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยว ๖. กิจกรรมงานการประชุมสภา ๗. กิจกรรมโครงการ อบจ.พบประชาชน ๘. กิจกรรมการจัดทำแผนและการประสานแผนพัฒนาของ อบท. ๙. กิจกรรมงานการขอรับเงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น ๑๐. กิจกรรมการจัดการข้อมูลเว็บไซต์ ๑๑. กิจกรรมการติดตามโครงการเงินอุดหนุนหน่วยงานอื่น ๑๒. กิจกรรมงานตัดจ่ายเงินในระบบ E-less ๑๓. กิจกรรมงานตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน ๑๔. กิจกรรมลูกหนี้เงินยืมเงิน ๑๕. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้นอกสถานที่ ๑๖. กิจกรรมการให้ความช่วยเหลือประชาชน สนับสนุนหน่วยงาน อบท. กรณีประสบภัยพื้นที่จังหวัดสตูล ๑๗. กิจกรรมงานด้านสิ่งแวดล้อมการจัดทำโครงการอนุรักษ์และคลองสายหลัก ๑๘. กิจกรรมงานสำรวจเก็บข้อมูลโครงการ ๑๙. กิจกรรมงานออกแบบโครงการ ๒๐. กิจกรรมการประมาณราคาและจัดทำราคากลาง ๒๑. กิจกรรมงานบริการเครื่องจักรกล ๒๒. กิจกรรมงานบริการเครื่องจักรกลในการบริการท้องถิ่นอื่น ๒๓. กิจกรรมซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐาน ๒๔. กิจกรรมการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ๒๕. กิจกรรมการส่งเสริมการจัดการเรียนการสอนสถานศึกษาในสังกัด ๒๖. กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนา	ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป ๓. กิจกรรมการจัดทำแผนและประสานแผนพัฒนาของ อบท. เนื่องจาก ไม่มีระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาที่บังคับใช้ชัดเจน อบท บางแห่งไม่ดำเนินการจัดส่งโครงการในห้วงเวลาที่กำหนดอีกทั้งห้วงระยะเวลาในการจัดทำแผนพัฒนาตามหนังสือชักซ้อมมีความกระชั้นชิดเกินไป ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป ๔. กิจกรรมการจัดการข้อมูลเว็บไซต์ เนื่องจาก การปรับปรุงข้อมูลบางส่วนล่าช้า ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป ๕. กิจกรรมการติดตามโครงการเงินอุดหนุนหน่วยงานอื่น เนื่องจาก หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุนไม่รายงานผลการดำเนินโครงการภายในกำหนด ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ และยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป ๖. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา เนื่องจากการรายงานผลการตรวจสอบความชำรุดบกพร่อง ล่าช้า การแจ้งซ่อมแซมความชำรุดบกพร่องบางโครงการยังมีความล่าช้า ยังคงมีความเสี่ยงอยู่จึงมีความจำเป็น ต้องวางแผนควบคุมต่อไป
--	---

วัฒนธรรมและการกีฬา ๒๗. กิจกรรมงานพัฒนาการเรียนการสอน ๒๘. กิจกรรมงานจัดการเรียน ๒๙. กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร ๓๐. กิจกรรมงานนิเทศ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓๑. กิจกรรมงานการเงินและพัสดุ ๓๒. กิจกรรมการคืนหลักประกันสัญญา ๓๓. กิจกรรมการควบคุมบัญชีทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ๓๔. กิจกรรมด้านการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกา ๓๕. กิจกรรมโครงการปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัย ๓๖. กิจกรรมส่งเสริมการลดต้นทุนการผลิต ภายใต้โครงการขับเคลื่อนอนาคตสตูลด้านการเกษตรประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่าย	
--	--

บริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

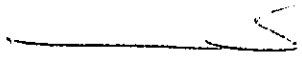
มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลข่าวสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๕. การติดตามประเมินผล

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร


(นายสัมฤทธิ์ เลียงประสิทธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัดฯ ๑. กิจกรรม แบบ ประเมินผลการ ปฏิบัติราชการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อผลักดันให้ผล การปฏิบัติราชการของ อบจ.สตูล บรรลุเป้าหมาย ผลการปฏิบัติราชการ ใน ระดับส่วนราชการ สำนัก/ กอง และระดับบุคคลเข้า ด้วยกัน ๒. เพื่อให้ ผู้บังคับบัญชาใช้เป็น เครื่องมือติดตามปรับปรุง ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลการปฏิบัติ	๑. หลักเกณฑ์การประเมิน เป็นรูปแบบใหม่ ๒. ผู้ประเมินและผู้ถูก ประเมินขาดความเข้าใจ ต่อหลักเกณฑ์และวิธีการ ประเมิน	ก.ย.๒๕๕๙	๑. วางระบบการประเมินผลที่มี ความชัดเจนเชื่อมโยงเป้าหมาย องค์กรสู่เป้าหมายหน่วยงานใน การประเมินรายบุคคลที่มี ความชัดเจน เหมาะสมและ เป็นที่ยอมรับมากขึ้น ๒. มีการทบทวนหลักเกณฑ์และ แบบประเมินฯ ที่ชัดเจนเพื่อ นำไปสู่การปฏิบัติงานที่มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	๓๐ ก.ย.๕๙ หัวหน้าสำนักปลัดฯ และหัวหน้าฝ่าย บุคคลฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ราชการ โดยการนำผล การประเมินไปใช้เป็น ข้อมูลประกอบการ พิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือน และ ค่าตอบแทนอื่น ๆ การให้ เงินรางวัลประจำปี การ พัฒนาและการแก้ไขการ ปฏิบัติงาน การแต่งตั้ง ข้าราชการ การให้ออก จากราชการ การให้รางวัล จูงใจ และการบริหารงาน บุคคลเรื่องอื่น ๆ ๒. <u>กิจกรรมการขอ</u> <u>เครื่องราชย์</u> <u>อิสริยาภรณ์ของ</u> <u>สมาชิก อบจ.</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้เกิด	๑.สมาชิกสภาฯบางท่าน ไม่เข้าใจระเบียบการขอ เครื่องราชย์ฯ	ก.พ.๕๙	การทบทวนระเบียบหลักเกณฑ์การขอ เครื่องราชย์ ฯ ที่ชัดเจนเพื่อนำไปสู่การ ขอเครื่องราชย์ที่ถูกต้อง	๓๐ ก.ย.๕๙ หัวหน้าสำนักปลัดฯ และหัวหน้าฝ่าย บุคคลฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ครบถ้วน ทั้งถึงครบทุก ราย กองช่าง ๑๖. กิจกรรมการ ให้ความ ช่วยเหลือ ประชาชน สนับสนุน หน่วยงาน อปท. กรณี ประสบภัย พื้นที่จังหวัด สตูล <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การสนับสนุน เครื่องมือเครื่องจักรมี ความพร้อมในการ ช่วยเหลือ	-ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านสาธารณภัย	ต.ค.๕๙	-เรื่องเร่งด่วนให้บุคลากรฝ่ายอื่นในกอง มาช่วยงานเพื่อให้งานสำเร็จ	ก.ย.๕๙ /ฝ่ายสา ธารณภัยฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๗. <u>กิจกรรมงาน</u> <u>ด้าน</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u> <u>การจัดทำ</u> <u>โครงการ</u> <u>อนุรักษ์ละ</u> <u>คลองสาย</u> <u>หลัก</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้มีการดำเนินการ ด้านการอนุรักษ์ ๑๘. <u>กิจกรรมงาน</u> <u>สำรวจเก็บ</u> <u>ข้อมูล</u> <u>โครงการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อเก็บข้อมูลมา ดำเนินการเขียนแบบ แปลน	ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านสิ่งแวดล้อม -ปัจจัยภายนอกที่เกิดขึ้นที่ อยู่เหนือการควบคุมที่อยู่ ในพื้นที่ปฏิบัติงาน	ต.ค.๕๙ ต.ค.๕๘	-ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นเข้า มาร่วมงาน -ประสานกับผู้นำในพื้นที่เพื่อลดความ เสี่ยงในการปฏิบัติงานสำรวจเก็บข้อมูล	ก.ย.๕๙ ฝ่ายสา ธารณภัยฯ ๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย สำรวจและ ออกแบบ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๙. <u>กิจกรรมงาน</u> <u>ออกแบบ</u> <u>โครงการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อนำมาทำการ ประมาณราคาและการ ก่อสร้าง	-ความละเอียดของชิ้นงาน ที่จะต้องให้สมบูรณ์ ถูกต้องที่สุด	ต.ค.๕๘	-ให้ผู้เขียนแบบมีความรู้ทักษะในด้าน การฝึกอบรม -ผู้บริหารกำหนดแนวทางของโครงการ ที่ชัดเจน	๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย สำรวจและ ออกแบบ	
๒๐. <u>กิจกรรมการ</u> <u>ประมาณ</u> <u>ราคาและ</u> <u>จัดทำราคา</u> <u>กลาง</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อนำมาใช้ในการ ก่อสร้าง	-ความคาดเคลื่อนที่เกิด จากที่มาของราคาวัสดุที่ สืบหา/ที่ได้จากเอกสาร ของพาณิชย์ฯยังไม่ เพียงพอทำให้ต้องสืบค้น เอง	ต.ค.๕๘	-สืบหาราคาวัสดุ ตามมติ ครม.เรื่องการ จัดทำราคากลางงานก่อสร้าง	๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย สำรวจและ ออกแบบ	
๒๑. <u>กิจกรรมงาน</u> <u>บริการ</u> <u>เครื่องจักรกล</u>	เครื่องจักรที่บริการเก่าแก่ ล้าสมัย	ต.ค.๕๘	-ประสานงานกับผู้ร้องขอ และเจ้าของ สถานที่เพื่อลดความเสี่ยงในการ	๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย เครื่องจักรกล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การบริการท้องถิ่น มีประสิทธิภาพ			ปฏิบัติงาน		
๒๒.กิจกรรมงาน บริการ เครื่องจักรกล ในการบริการ ท้องถิ่นอื่น	-เครื่องจักรกลชำรุด ต้อง ใช้ระยะเวลาในการซ่อม นาน เนื่องจากบางครั้ง ต้องรออะไหล่	ต.ค.๕๘	-มีการบำรุงรักษาให้อยู่ใน สภาพที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย ก่อสร้างและซ่อม บำรุง	
๒๓.กิจกรรมซ่อม บำรุง โครงสร้าง พื้นฐาน	-เครื่องจักรกลไม่เพียงพอ -การดำเนินงานตาม แผนการดำเนินงาน โครงสร้างพื้นฐานล่าช้า	ต.ค.๕๘	-แจ้งประสานงานกับผู้ขอ และ เจ้าของสถานที่ เพื่อลดความเสี่ยงใน การปฏิบัติงาน -เร่งดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผนการ ดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐาน	๓๐ ก.ย.๕๙ ฝ่าย ก่อสร้างและซ่อม บำรุง	
<u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้มีความสะดวก และเพิ่มคุณภาพที่ดีแก่ ประชาชนในจังหวัด					

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กองการศึกษาฯ <u>๒๔.กิจกรรมการ</u> <u>มอบหมาย</u> <u>หน้าที่ความ</u> <u>รับผิดชอบใน</u> <u>การ</u> <u>ปฏิบัติงาน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อแบ่งภารกิจ/หน้าที่ให้ เกิดความเหมาะสมและ ตรงตามตำแหน่งลักษณะ งาน	-บุคลากรได้รับมอบหมาย ภารกิจงานและหน้าที่เพิ่ม มากขึ้น โดยรับช่วงต่อจาก บุคลากรที่ได้ออกไป ซึ่ง การปฏิบัติงานยังขาด ประสบการณ์และความ ชำนาญ	ต.ค.๕๘	-ส่งเสริมสนับสนุนการอบรมให้ความรู้ แก่เจ้าหน้าที่ -ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด	๓๐ ก.ย.๒๕๕๙ กองการศึกษาฯ	
<u>๒๕.กิจกรรมการ</u> <u>ส่งเสริมการ</u> <u>จัดการเรียน</u> <u>การสอน</u> <u>สถานศึกษา</u> <u>ในสังกัด</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อจัดสรรและสนับสนุน	-บุคลากรครูผู้สอน มี จำนวนไม่คงที่ มีการ โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุราชการขาด แคลนครูผู้สอนตามสาขา วิชาเอกที่ถนัด -อาคารยังไม่แล้วเสร็จ นักเรียน/ครู ยังต้อง	ต.ค.๕๘	-ส่งเสริมการจัดการเรียนรู้แบบบูรณา การสาระการเรียนรู้ในรายวิชาต่าง ๆ -จัดครูเข้าสอนแทนในสาขาวิชาเอกที่ ขาด -ปรับปรุงอาคารอเนกประสงค์โดยค้น เป็นห้องเรียนชั่วคราว	๓๐ ก.ย.๕๙ กองการศึกษาฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ครูผู้สอนให้เพียงพอดตาม จำนวนนักเรียนและตรง ตามสาขาวิชาเอกที่ สถานศึกษาต้องการ -เพื่อให้นักเรียน/ครู มี อาคารสถานที่ในการ จัดการเรียนรู้ที่มีความ พร้อมและเหมาะสมกับวัย ของผู้เรียน ๒๖.กิจกรรม ส่งเสริม การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และการกีฬา วัตถุประสงค์ -เพื่อเป็นการส่งเสริม ดำเนินงานโครงการ ส่งเสริม ด้านการศึกษา ศาสนาประเพณี	จัดการเรียนรู้ในสถานที่ ชั่วคราวยังไม่สะดวกและ เหมาะสมในการจัด กิจกรรมให้ผู้เรียนอย่างมี ประสิทธิภาพ -ฝ่ายส่งเสริมการศึกษาฯ ได้รับการปฏิบัติงานเพิ่มเติม จากฝ่ายกีฬาฯ ซึ่งยุบ ตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย และ ยุบฝ่าย ทำให้ในฝ่ายมีงาน เพิ่มมากขึ้น	ต.ค.๕๘	-จัดเกลี่ยโครงการ/กิจกรรมและ กระจายภารกิจงานให้บุคลากร รับผิดชอบในปริมาณเท่าเทียมกัน -ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มความรู้ ให้เหมาะสมกับภารกิจงานและหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น	๓๐ ก.ย.๒๕๕๙ กองการศึกษาฯ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
วัฒนธรรม และด้านการ กีฬา รร.นิคมพัฒนาฝั่งบ ๒๗.กิจกรรมงาน พัฒนาการ . เรียนการสอน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อยกระดับ ผลสัมฤทธิ์ ทางการเรียนให้ สูงขึ้น ๒. เพื่อให้ครูมี ความรู้ความ เข้าใจการวิจัย/ พัฒนา ๓. เพื่อให้การ จัดการเรียนการ สอนเป็นไปตาม หลักสูตร สถานศึกษา	๑. ครูขาดความรู้ความ เข้าใจ ในเรื่องการวิจัย/ พัฒนาการเรียนการสอน ๒. ครูขาดการนำในเรื่อง การวิจัย/พัฒนาการเรียน การสอนมาประยุกต์ใช้ให้ เหมาะสมกับบริบทของ โรงเรียน ๓. ขาดครูต้นแบบที่มี ความรู้ความสามารถใน ด้านการวิจัยในชั้นเรียน ๔. ครูไม่พัฒนาตนเองไม่ เปลี่ยนแปลงพฤติกรรม การสอนไม่เสนอแผนการ สอนที่กำหนด ๕. การนิเทศ ติดตาม ประเมินผล ไม่เป็นไปตาม	ต.ค.๕๕	๑. จัดประชุมสัมมนา ให้ความรู้ครู เรื่องการวิจัยในชั้นเรียน ๒. จัดครูพี่เลี้ยง หรือครูคู่พัฒนาที่ มีความรู้ความสามารถด้านการ วิจัยเป็นคู่พัฒนาฝึกปฏิบัติการ วิจัยในชั้นเรียน ๓. มอบหมายงานนิเทศ ติดตาม ประเมินผลการพัฒนางานวิจัย ให้ผู้รับผิดชอบหลายคน ๔. ประสานหน่วยเหนือให้เร่งรัด การย้าย การบรรจุแต่งตั้งให้ เร็วขึ้นทันตามกำหนด ๕. พิจารณาจ้างครูหรือบุคลากร เพิ่มตามความจำเป็น	๓๐ ส.ค.๕๕ น.ส.เนตรชนก ยอด แก้วนางจรัสศรี สุกแดง	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๔. เพื่อแก้ปัญหา ด้านการเรียน การสอน ๒๘.กิจกรรมงาน จัดการเรียน- วัตถุประสงค์ ๑. พัฒนาทักษะการ อ่าน การเขียน การคิดวิเคราะห์ ๒. เพื่อให้นักเรียนมี ทักษะการอ่าน การเขียน การคิด วิเคราะห์ และ นำไปใช้ใน ชีวิตประจำวัน ๒๙.กิจกรรมงาน พัฒนา บุคลากร วัตถุประสงค์	แผนผู้บริหาร ผู้นิเทศ มี ภาระงานมากขาดแคลน บุคลากร ๑. นักเรียนบางส่วน ยังขาดทักษะการ อ่าน การเขียน การคิด และการ วิเคราะห์ เนื่องจากครูขาด เทคนิคการสอน ๒. ครูผู้สอนบาง ท่านไม่จัดทำ แผนการสอน หรือเตรียมการ สอนล่วงหน้า -ครูผู้สอนยังขาดทักษะ และความชำนาญในการ ใช้สื่อ ICT ในการสอน -ครูผู้สอนยังขาดความ	ต.ค.๕๘ ต.ค.๕๘	๑. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ ครูผู้สอนเรื่องเทคนิคการ จัดการเรียนการสอนโดยการ พัฒนาการคิด วิเคราะห์ ๒. จัดทำเครื่องมือวัดตัวบ่งชี้การ อ่านการเขียน ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ๑. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ ครูผู้สอนเรื่องเทคนิคการใช้สื่อ ICT	๓๐ ส.ค.๕๙ นางอาด้า ด้านแท่ง นางพิมพ์พา หมาย เหล็ก	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. พัฒนาครูและบุคลากรให้มี ความรู้ ความสามารถ และทักษะในการ ทำงานให้มี ประสิทธิภาพ ๒. พัฒนาครูและบุคลากรให้มี ความรู้ ความสามารถ และทักษะการใช้ สื่อ ICT ๓๐.กิจกรรมงาน นิเทศ ติดตาม ประเมินผล การ ปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	กระตือรือร้นในการพัฒนา ตนเอง -การปฏิบัติงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์และ เป้าหมายอย่างมี ประสิทธิภาพเนื่องจากไม่ มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานจากผู้บริหาร หรือผู้รับผิดชอบ	ต.ค.๕๘	๒. กำหนดตารางการเรียนการสอนการใช้ห้องเรียน คอมพิวเตอร์ ๓. นิเทศ ติดตาม ประเมินผลการ ใช้สื่อ ICT อย่างสม่ำเสมอ ๔. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ เครื่องมือเครื่องใช้ -กำหนดแผนการนิเทศ ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานให้ ชัดเจน กำกับหัวหน้ากลุ่มงานสอบทาน เป็นระยะว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ทันตามเวลาที่กำหนด	๓๐ ส.ค.๕๙ นางอาดา ด้านแท่ง นางจรัสศรี สุกแดง น.ส.เนตรชนก ยอด แก้ว	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ระบบการควบคุมงานช่วย ให้การปฏิบัติงานบรรลุ วัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนด ๓๑. <u>กิจกรรมงาน</u> <u>การเงินและ</u> <u>พัสดุ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริหารงาน ด้านการเงิน พสดุ สามารถดำเนินการได้ ถูกต้องตามระเบียบ มี ประสิทธิภาพ คุ่มค่า กองพัสดุ ๓๒. <u>กิจกรรมการ</u> <u>คืน</u> <u>หลักประกัน</u> <u>สัญญา</u> <u>วัตถุประสงค์</u>	๑. การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณยังไม่สามารถ ดำเนินการได้ครบถ้วน ตามกำหนดเวลา ๒. ครูและบุคลากร ไม่มี การกำหนดแผนความ ต้องการใช้พัสดุเพื่อการ เรียนการสอน ๑. รายงานผลการ ตรวจสอบความ ชำรุดบกพร่อง ล่าช้า ๒. การแจ้งซ่อมแซม	ต.ค.๕๘ ต.ค.๕๘	๑. ให้ครูกำหนดแผนการใช้พัสดุ เพื่อเตรียมการจัดหาให้ เหมาะสม ๒. กำหนดแผนการตรวจสอบ ติดตาม การใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อ จัดหา เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด และความ เสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น ต่อ งบประมาณแผ่นดินให้ชัดเจน ๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ติดตามทวงถามรายงาน จากคณะกรรมการ ตรวจสอบความชำรุด	๓๐ ส.ค.๕๙ นางพิมพ์า ฆมาน เหล็ก ๓๐ ก.ย.๖๐ ผอ.กองพัสดุ หัวหน้าฝ่ายจัดหา	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
-เพื่อให้การคืน หลักประกันสัญญาเป็นไป ตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการกำหนด ๓๓. กิจกรรมการ ควบคุมบัญชี ทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ที่ดิน	ความชำรุด บกพร่องบาง โครงการยังมี ความล่าช้า -ต้องมีการซักซ้อมความ เข้าใจเป็นประจำเพื่อมิให้ ผู้มีหน้าที่ควบคุมบัญชี ทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ที่ดิน	ต.ค.๕๘	บกพร่อง ๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานผู้ รับจ้างให้เร่งรัดดำเนินการ ปรับปรุง ๓. ให้เจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือ แจ้งให้ผู้สัญญามาขอรับ หลักประกันคืนกรณีพ้น ภาระค้ำประกัน ๔. ให้เจ้าหน้าที่ลงทะเบียนคุม หลักประกันสัญญาเป็นเงิน สดและหนังสือค้ำ ๕. จัดเก็บเอกสารหนังสือค้ำ ประกันสัญญาพร้อม หนังสือยื่นจากธนาคาร -ประสานงานภายในอย่างเป็นทางการ และไม่เป็นทางการเพื่อให้ทรัพย์สิน ตรงกัน	๓๐ ก.ย. ๕๙ ฝ่ายทะเบียนพัสดุ และทรัพย์สิน	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<u>และ</u> <u>สิ่งก่อสร้าง</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้บัญชีการควบคุม ครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง ของหน่วยงาน ในสังกัด อบจ.สตูล ทุก กองราชการ ตรงกับบัญชี การควบคุมครุภัณฑ์ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ของพัสดุ กลางฝ่ายทะเบียนพัสดุ และทรัพย์สินมีความ ถูกต้องตรงกัน หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๔.กิจกรรมด้าน <u>การตรวจสอบ</u> <u>เอกสาร</u> <u>ประกอบฎีกา</u> <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อพิสูจน์ความถูกต้อง	และสิ่งก่อสร้าง ละเลย หน้าที่ความรับผิดชอบ -บุคลากรที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการควบคุมบัญชี มีการเปลี่ยนแปลงทำให้ คนใหม่ที่ทำหน้าที่แทน ต้องศึกษารายละเอียด ใหม่ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยัง ขาดประสบการณ์ในการ ทำงานด้านการตรวจสอบ ด้านการเงิน บัญชี ทำให้ ขาดความน่าเชื่อถือในการ ปฏิบัติงาน	ต.ค.๕๘	-ศึกษาระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับ อบจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -แต่งตั้ง รองปลัดองค์การบริหารส่วน จังหวัดสตูลรักษาราชการแทนหัวหน้า หน่วยตรวจสอบภายใน -ส่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเข้ารับ	๓๐ ก.ย.๕๙ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายใน	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
และนำเชือถือ -เพื่อตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ว่าได้ปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและ หนังสือสั่งการ กองส่งเสริมคุณภาพชีวิต ๓๕. กิจกรรม <u>โครงการปรับ สภาพแวดล้อม ที่อยู่อาศัย</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพ ชีวิตคนพิการ ผู้สูงอายุ และผู้ที่ อยู่ในระยะที่ จำเป็นต้องได้รับ การฟื้นฟู สมรรถภาพให้มี	-ขั้นตอนการพิจารณา โครงการมีระยะเวลานาน ทำให้การดำเนินโครงการ มีความล่าช้า -งบประมาณในการ ดำเนินโครงการไม่ เพียงพอ จึงมีการซื้อวัสดุ อุปกรณ์ โดยไม่มีค่าแรงใน การดำเนินงานก่อสร้างแต่ อย่างไร	ต.ค.๕๘	การอบรมหลักสูตรเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน -ขอคำแนะนำจากชมรมผู้ตรวจสอบ ภายในท้องถิ่น -เสนอคณะกรรมการบริหารกองทุน ฯ เพื่อลดขั้นตอนในการพิจารณาโครงการ -ปรับปรุงงบประมาณให้เหมาะสมกับ สภาพความเป็นอยู่ของแต่ละบุคคล	๓๐ ก.ย.๕๙ -ผอ.กองส่งเสริมฯ หน.ฝ่ายสังคม สงเคราะห์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
การดำเนินชีวิตที่ ดีสามารถ ดำรงชีวิตอย่าง ปกติ ๒. เพื่อแวดล้อมที่ อยู่อาศัยของคน พิการ ผู้สูงอายุ และผู้ที่อยู่ใน ระยะที่ จำเป็นต้องได้รับ การฟื้นฟู สมรรถภาพ ให้ เอื้อต่อการทำ กิจวัตรและ สามารถใช้ ชีวิตประจำวัน อย่างปกติ ๓๖.กิจกรรม ส่งเสริมการ ลดต้นทุนการ					
๓๖.กิจกรรม ส่งเสริมการ ลดต้นทุนการ	-เกษตรกรมอบหมายให้ ผู้อื่นทำหน้าที่ในการใส่ปุ๋ย การบันทึกข้อมูล ซึ่งบุคคล	ต.ค.๕๘	-เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามบันทึกข้อตกลง ได้แก่ สถานีพัฒนา	๓๐ ก.ย. ๕๙ ผอ.กองส่งเสริมฯ หน.ฝ่ายส่งเสริม	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<u>ผลิตภายใต้</u> <u>โครงการ</u> <u>ขับเคลื่อน</u> <u>อนาคตสตูล</u> <u>ด้าน</u> <u>การเกษตร</u> <u>ประจำปี</u> <u>งบประมาณ</u> <u>๕๙</u> <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. ส่งเสริมการใช้ปุ๋ย เพื่อลดต้นทุน การผลิตให้กับ เกษตรกรควบคู่กับ การส่งเสริมให้ ผลิตปุ๋ยอินทรีย์ ใช้เอง ๒. เพื่อศึกษา เปรียบเทียบ ต้นทุนการผลิต และปริมาณ	เหล่านี้นั้นไม่ได้เข้ารับการ ฝึกอบรมการจัดทำแปลง ทดลอง -ปัจจัยภายนอกที่กระทบ ต่อปริมาณผลผลิต ซึ่งอยู่ นอกเหนือจากการควบคุม		ที่ดินสตูล ฯลฯ และศูนย์จัดการดินปุ๋ย ชุมชนประจำอำเภอ ทั้ง ๗ อำเภอ ให้ คำแนะนำ ชี้แนะแนวทางปฏิบัติแก่ เกษตรกรพร้อมมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ เกษตรกรอำเภอ และประธานศูนย์ จัดการดิน ในแต่ละอำเภอติดตามดูแล ให้คำปรึกษา	และพัฒนาอาชีพ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ผลผลิตตามตัว แปรการใช้ปุ๋ย อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. เพื่อส่งเสริมให้ เกษตรกรมีการ ร่วมกลุ่มและ เครือข่ายในการ ขยายองค์ความรู้ เรื่องการจัดการ ดินและการใช้ปุ๋ย อย่างมี ประสิทธิภาพ					

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสัมฤทธิ์ เลียงประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสตูล

วันที่..... เดือน.....พ.ศ.