



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานของรัฐ  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน  
อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออินทร์บุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียนเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภออินทร์บุรี

ลายมือชื่อ

(นายพิศิษฐ์ กัณหารี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจากปัญหาภัยแล้ง
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคไข้เลือดออก
- ๑.๓ กิจกรรมลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดทำและใช้แผนที่ภาษี
- ๑.๕ กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร
- ๑.๖ กิจกรรมส่งเสริมประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม
- ๑.๗ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดทำแผนงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ในการป้องกันภัยแล้ง
- ๒.๒ ออกพื้นที่รณรงค์การจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย โดยการคว่ำภาชนะที่อาจมีน้ำขัง
- ๒.๓ เชิญลูกหนี้มาพูดคุยทำความเข้าใจและหาวิธีร่วมกันในการชำระหนี้ทั้งหมดหรือบางส่วน
- ๒.๔ จัดหาเจ้าหน้าที่ที่มีความพร้อมและมีความรู้ ทั้งทางด้านช่างและการใช้คอมพิวเตอร์
- ๒.๕ เผยแพร่ขั้นตอนในการขออนุญาตการก่อสร้างอาคารให้ประชาชนทราบ
- ๒.๖ จัดทำแผนพัฒนาทุกด้าน โดยมุ่งเน้นเกี่ยวกับโครงการอบรมเยาวชนในท้องถิ่น เพื่อให้เด็ก และเยาวชนรู้จักวางแผนประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป
- ๒.๗ อบรมให้ความรู้ครูผู้ดูแลเด็กเกี่ยวกับการใช้งานคอมพิวเตอร์เบื้องต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

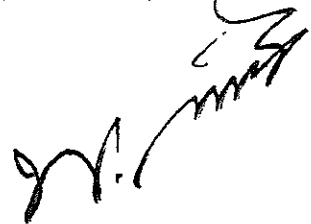
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องการตรวจสอบ ประชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนา การควบคุมภายในและการดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กรและการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ จำนวนบุคคลผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ผู้ปฏิบัติ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียนในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ดี การปฏิบัติตัวของผู้บังคับบัญชาเป็นแบบอย่างที่ดี กวดขันเอาใจใส่ดูแลผู้ใต้บังคับบัญชา ผู้ปฏิบัติงานมีความตั้งใจในการทำงานเสียสละเวลาเพื่อหน้าที่</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้แล้วเสร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงจากภายนอกและภายในที่อาจมีผลกระทบต่อกระบวนการตามวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียนได้มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้วิเคราะห์ความเสี่ยงตามภารกิจงานในอำนาจ หน้าที่ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานว่าตรงตามเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> มีนโยบายและกิจกรรมที่ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะทำให้เกิดความสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมที่เพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผลพอสมควรอย่างไรก็ตาม ยังไม่มีการระบุความเสี่ยงในทุกจุดที่สำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> มีระบบข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินการกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ไปตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b> องค์กรมีกิจกรรมการติดตามผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยการกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติตามปกติของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้การประเมินเป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อนควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม การรายงานสถานการณ์การปฏิบัติงานเป็นไปโดยสม่ำเสมอ การติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกมีความชัดเจนบรรลุตามวัตถุประสงค์ด้วยดี</p> <p>กิจกรรมการติดตามผลการควบคุมภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียนอยู่ในเกณฑ์ดี มีการกำหนดระยะเวลาการตรวจสอบที่ชัดเจนทุกหน่วยกิจกรรมมีความกระตือรือร้นในการรับตรวจ</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์กรบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร

ลายมือชื่อ



(นายพิชิตฐ กัณหารี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานการป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยจากภัยแล้ง (งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย) วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้มีแผนให้ครอบคลุมทุกภัยธรรมชาติ -เพื่อป้องกันและบรรเทาความเดือดร้อน และ การให้ความช่วยเหลืออย่างทั่วถึงที่ และ เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน	- มีการขาด แคลนน้ใน การอุปโภค บริโภคในฤ ดูแล้ง	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย ออก ตรวจสอบพื้นที่ เป้าหมาย	-ผลจากการปฏิบัติงาน ในบางครั้งยังขาด แคลนในส่วนของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	- ในบางครั้งมีผู้ ประสงค์ขออนุญาต บริโภค จำนวนหลาย ราย ทำให้การ สนับสนุนบรรเทา เกิดความล่าช้า	-จัดทำแผนงานการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ในการ ป้องกันภัยแล้ง	สำนักปลัด อบต. ลาดตะเคียน

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคไข้เลือดออก (งาน สาธารณสุข)</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>- เพื่อควบคุมโรคติดต่อไม่ให้แพร่ระบาดใน ตำบล</p> <p>- ลดความเสี่ยงต่อการป่วยเป็นไข้เลือดออก</p> <p>- ประชาชนมีความรู้ในการดูแลเอาใจใส่บริเวณ ที่อยู่อาศัย ไม่ให้มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p>	<p>- มีผู้ป่วยจาก โรคไข้เลือด ออกในพื้นที่ รับผิดชอบ</p>	<p>- เผยแพร่ข่าวสาร ความรู้ให้ประชาชน ทราบถึงสาเหตุ และวิธีการป้องกัน โรคไข้เลือดออก</p> <p>- ปฏิบัติงานร่วมกับ อสม. ในการกำจัด ยุงลาย</p>	<p>- ประชาชนยังขาด ความเอาใจใส่ในการ ป้องกันการเกิดโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>- ประชาชนขาดการ ดูแลเอาใจใส่ด้าน สิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่ อาศัย เพราะคิดว่าเป็น หน้าที่ของหน่วยงาน สาธารณสุข ทำให้มี แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p>	<p>- ออกพื้นที่รณรงค์การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย โดยการ คำภาษณ์เจ้าหน้าที่อนามัย</p>	<p>สำนักปลัด อบต. ลาดตะเคียน</p>

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>๓. ภารกิจรณภูมิที่ค่าภาษีและลูกหนี้เงินหมุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้จำนวนลูกหนี้ที่ยังค้างชำระมีปริมาณที่ ลดลง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- มีลูกหนี้ค้าง ชำระค่าภาษี และเงินทุน โครงการ เศรษฐกิจ ชุมชน</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>- มีการติดตาม ลูกหนี้ที่ยังค้าง ชำระ</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- มีลูกหนี้ที่ยังค้างชำระ บางราย มาดำเนินการ ชำระหนี้บางส่วน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p> <p>- ยังมียอดลูกหนี้ที่ยัง ค้างชำระหนี้อีกจำนวน หนึ่ง</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๑) ติดตามให้ลูกหนี้นี้มา ดำเนินการชำระหนี้ (๒) เชิญลูกหนี้นี้มาพูดคุยทำความเข้าใจ และหาวิธีร่วมกันในการ ชำระหนี้ทั้งหมดหรือบางส่วน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง อบต. ลาดตะเคียน</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. ภารกิจการจัดทำและใช้แผนที่ภาษี วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้งานการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ	- การใช้ประโยชน์จากแผนที่ภาษียังไม่บรรลุวัตถุประสงค์	- มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย	- มีการรายงานผลในระบบ info ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดในระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- เจ้าหน้าที่มีงานประจำจำนวนมาก จึงทำให้ระบบงานล่าช้า เนื่องจากต้องมีความบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญจากหลายด้าน เช่น คอมพิวเตอร์, งานช่าง	- จัดหาเจ้าหน้าที่ที่มีความพร้อมและมีความรู้ ทั้งทางด้านช่างและการใช้คอมพิวเตอร์	กองคลัง อบต. ลาดตะเคียน



(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. ภารกิจกรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ประชาชนผู้ขอรับใบอนุญาตได้รับความ สะดวก รวดเร็ว - เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- การออก ใบอนุญาต ก่อสร้าง อาคารใช้ ระยะ เวลานาน	-มีการจัดทำ โครงการลดขั้นตอน การพิจารณาออก ใบอนุญาต	-ใช้เวลาในการ พิจารณาใบอนุญาต น้อยลง	- การพิจารณาการขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคารยังใช้ระยะ เวลานานเพราะ เอกสารประกอบมี จำนวนมาก รวมถึงมี จำนวนผู้ขออนุญาตใน ปริมาณมาก	(๑) เผยแพร่ขั้นตอนในการขอ อนุญาตการก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนทราบ (๒) มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการ ตรวจแบบการขออนุญาต การ ตรวจสถานที่ขออนุญาต และการ ออกใบอนุญาต	กองช่าง อบต. ลาดตะเคียน

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. ภารกิจส่งเสริมประเพณี ศิลปะและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>-เพื่อเป็นการส่งเสริมและอนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมอันดีงามของชุมชนให้คงอยู่สืบไป</p> <p>-เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนรุ่นหลัง รู้จักหวงแหนวัฒนธรรมของไทย</p>	<p>- ยังขาดความ มีส่วนร่วมของ เด็กและ เยาวชนในการ กิจกรรม</p>	<p>-มีแผนงาน โครงการเพื่อ ส่งเสริมและอนุรักษ์ ประเพณี และ วัฒนธรรมอันดีงาม</p>	<p>-การดำเนินงาน บรรลุผลตามแผนงาน โครงการ</p>	<p>- เด็กและเยาวชนใน ตำบลยังไม่เข้ามา มีส่วนร่วมในกิจกรรม ส่งเสริมอนุรักษ์ ประเพณีและ วัฒนธรรมอันดีงามของ ท้องถิ่นเท่าที่ควร</p>	<p>- จัดทำแผนพัฒนาทุกด้าน โดย มุ่งเน้นเกี่ยวกับโครงการอบรม เยาวชนในท้องถิ่น เพื่อให้เด็ก และเยาวชนรู้จักหวงแหน ประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม ของท้องถิ่นให้คงอยู่สืบไป</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบต. ลาดตะเคียน</p>

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ขึ้นไปตาม มาตรฐานการดำเนินงานของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	- ครูผู้ดูแลเด็ก ยังขาดทักษะ ในการใช้งาน คอมพิวเตอร์	-มีการรายงานผล การดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ สาธารณชนได้รับ ทราบ	-ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผ่านเกณฑ์ตาม มาตรฐานเป็นที่ยอมรับ ในชุมชนมากขึ้น	- ครูผู้ดูแลเด็กขาด ความรู้ความสามารถ ในการใช้งาน คอมพิวเตอร์เพื่อจัดทำ เอกสารต่างๆ ตาม มาตรฐานการ ดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	- อบรมให้ความรู้ครูผู้ดูแลเด็ก เกี่ยวกับการใช้งานคอมพิวเตอร์ เบื้องต้น	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อบต. ลาดตะเคียน



ลายมือชื่อ

(นายพิศิษฐ์ กัณห์หริ)

ตำแหน่ง นายกองตรีบริหารส่วนตำบลลาดตะเคียน  
วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒