

รายงานผลการดำเนินงานกิจกรรมควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ไตรมาสที่ ๑)
ของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

ฝ่ายวิชาการและแผนงาน สำนักบริหารงานกลาง
สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)

มกราคม ๒๕๖๗

สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน)
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี						
<p>๑. การควบคุมคุณภาพน้ำ สำหรับการเลี้ยงสัตว์และ ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีน้ำสะอาดตามเกณฑ์ มาตรฐานคุณภาพน้ำที่ใช้เลี้ยง สัตว์และกิจกรรมต่าง ๆ ใน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. ผลการตรวจวิเคราะห์ คุณภาพน้ำประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ทั้งหมด ๓๐ จุด ซึ่งผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน ๒๘ จุด คิดเป็นร้อยละ ๙๓.๓๓ ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน ๒ จุด คิดเป็นร้อยละ ๖.๖๗</p>	<p>๑. ดำเนินการเชื่อมต่อท่อ น้ำประปาจากท่อเมนประปาเดิม ไปยังหัวจ่ายน้ำประปาในส่วนที่ ยังคงเชื่อมต่อไม่แล้วเสร็จ</p> <p>๒. ดำเนินการตรวจคุณภาพน้ำ เพื่อนำมาวิเคราะห์ผลตาม แผนการตรวจคุณภาพน้ำ</p> <p>๓. ทำการล้างถังเก็บน้ำ จำนวน ๘ ถัง ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ถังเก็บน้ำขนาด ๕๐๐ ลบม. บนเขา - ถังเก็บน้ำขนาด ๕๐๐ ลบม. หน้าฝ่ายปฏิบัติการและซ่อม บำรุง - ถังเก็บน้ำขนาด ๓๐๐ ลบ.ม. โซนเพรดเตเตอร์ พราวน์ - ถังเก็บน้ำขนาด ๒๐๐ ลบ.ม. ข้างสถานีขึ้นรถโซนซาวันน่า ซาฟารี - ถังเก็บน้ำขนาด ๑๐๐ ลบ.ม. ข้างจุดแสดงไนท์พีริเดเตอร์ 	<p>๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอ เนื่องจากยังดำเนินการ เชื่อมต่อท่อประปาจากท่อ เมนประปาเดิมไปยังหัวจ่าย น้ำประปาในส่วนที่ยังคง เชื่อมต่อไม่แล้วเสร็จครบทุกจุด</p> <p>๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้ ดำเนินการตรวจคุณภาพน้ำ ตามแผนการตรวจคุณภาพน้ำ ในไตรมาสที่ ๑ อย่างครบถ้วน โดยผลตรวจคุณภาพน้ำที่ใช้ เลี้ยงสัตว์และกิจกรรมต่างๆ ในสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี ในไตรมาสที่ ๑ ทั้งหมด ๓๐ จุด ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน ๒๘ จุด คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๖๗ ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน ๑ จุดคิดเป็นร้อยละ ๓.๓๓</p>	<p>๑. ท่อประปามีอายุการใช้งาน ยาวนาน จะส่งผลกระทบต่อ คุณภาพของน้ำ เนื่องจาก จะมีเศษตะกอนสะสมในท่อ ซึ่งการใช้วิธีการล้างแบบ ระบบประปาโดยใช้สาร คลอรีนเข้มข้นฉีดล้างทำ ความสะอาดไม่ได้ เพราะ เป็นน้ำที่สัตว์ใช้บริโภค</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการ ตรวจสอบท่อน้ำประปา เดิมที่มีการรั่ว และซ่อม แซมต่อท่อน้ำประปา</p> <p>๒. สักรวจออกแบบ แนวท่อประปาเพื่อจัด ของงบประมาณ</p> <p>๓. กำหนดแผนการ ดำเนินการล้างถังเก็บ น้ำไว้ในภายในไตรมาส ที่ ๒ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p> <p>๑. นสพ. ชชาติ คูเทพารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการสัตว์</p> <p>๒. นายวัฒนา ศรีสง่า ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการและ ซ่อมบำรุง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
		<ul style="list-style-type: none"> - ถึงเก็บน้ำขนาด ๕๐ ลบ.ม. หลังฝ่ายบริหารจัดการสัตว์ - ถึงเก็บน้ำขนาด ๕๐ ลบ.ม. หน้าฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง - ถึงเก็บน้ำขนาด ๕๐ ลบ.ม. หน้าคอกกักกวางผา 	<p>๓. การควบคุมภายในมีความเพียงพอเนื่องจากได้กำหนดแผนการดำเนินการล้างถังเก็บน้ำไว้ในภายในไตรมาสที่๒ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p>			
<p>๒. การบริหารจัดการปริมาณน้ำให้เพียงพอกับความต้อการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มีปริมาณน้ำเพียงพอกับความต้อการใช้น้ำในกิจกรรมต่างๆของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. การนำน้ำจากแหล่งน้ำต่าง ๆ เข้ามาใช้ในพื้นที่ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารีไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้</p> <p>๑.๑ แหล่งน้ำจากคลองชลประทานซึ่งต้องสูบจากโรงสูบน้ำวัดตองกายมาเติมอ่างของ ส.ว.พ โดยใช้เครื่องสูบมอเตอร์ไฟฟ้าผ่านระบบท่อใต้ดินกำหนดระยะเวลาการสูบน้ำเป็นไปตามแผนการสูบน้ำตามข้อตกลงร่วมของกลุ่มผู้ใช้น้ำชลประทาน จากปีที่ผ่านมาเกิดการชำรุดของปั้มน้ำและท่อส่งน้ำทำให้การสูบน้ำไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p>๑.๒ การสูบน้ำต่อจากอ่างของ ส.ว.พ มาเติมสระสวนเลค ของสำนักงานเชียงใหม่</p>	<p>๑. ดำเนินการสูบน้ำจากคลองชลประทานมายังอ่าง ส.ว.พ ตามกำหนดการสูบน้ำตามรอบการสูบน้ำที่กลุ่มผู้ใช้น้ำชลประทานแม่แตงได้กำหนดไว้</p> <p>๒. ดำเนินการสูบน้ำจากอ่าง ส.ว.พ มายังสระสวนเลค เมื่อน้ำในสวนเลคลดระดับจากระดับเต็มความจุอ่างจนถึงระดับ ๕๐ เซนติเมตรตามมาตรวัดระดับน้ำ</p> <p>๓. บำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำและระบบท่อส่งน้ำให้พร้อมใช้งาน เมื่อเกิดการชำรุดเสียต้องเร่งดำเนินการขออนุมัติซ่อมแซมเพื่อให้เป็นไปตามแผนการสูบน้ำที่กำหนดไว้</p> <p>๔. แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานเพื่อรับผิดชอบในการขุดลอกตะกอนทรายที่อุดตันท่อส่งน้ำบริเวณ</p>	<p>๑. การควบคุมภายในมีความเพียงพอเนื่องจากดำเนินการสูบน้ำจากคลองชลประทานมายังอ่าง ส.ว.พ ได้ตามแผนการสูบน้ำที่กำหนดไว้</p> <p>๒. การควบคุมภายในมีความเพียงพอเนื่องจากได้ดำเนินการสูบน้ำจากอ่าง ส.ว.พ มายังสระสวนเลคเพื่อรักษาระดับน้ำในสระสวนเลคได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้คือไม่ต่ำกว่าระดับ ๕๐ เซนติเมตรตามมาตรวัดระดับน้ำ</p> <p>๓. การควบคุมภายในมีความเพียงพอเนื่องจากได้ขออนุมัติจ้างเหมาบำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำเรียบร้อยแล้วและได้รับการจัดสรรงบประมาณสำหรับซ่อมแซมครุภัณฑ์และระบบ</p>	<p>๑. เครื่องสูบน้ำและระบบท่อส่งน้ำจากคลองชลประทานมายังอ่าง ส.ว.พ มีอายุการใช้งานมานานทำให้เกิดการชำรุดได้ง่ายอาจทำให้การดำเนินการสูบน้ำไม่ตรงตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>๒. ยังไม่ได้ดำเนินการซ่อมแซมบ่อบาดาลที่ชำรุดให้สามารถใช้งานได้ตามปกติ</p>	<p>๑. ในการดำเนินการสูบน้ำทุกครั้งควรมีช่างยนต์ ช่างไฟฟ้าและช่างประปาพร้อมปฏิบัติงานในการสูบน้ำด้วยทุกครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและป้องกันและแก้ไขปัญหาในการดำเนินการสูบน้ำ</p> <p>๒. เร่งสำรวจบ่อบาดาลที่ชำรุดและขออนุมัติจัดจ้างเพื่อซ่อมแซมบ่อบาดาลให้กลับมาใช้งานได้ตามปกติ</p> <p>๓. มีการสูบน้ำจากอ่างเก็บน้ำ สวพ. ๑ ชม ตาม MOU ที่ได้ประชุมเพิ่ม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>นายวัฒนา ศรีสง่า</p> <p>ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
	<p>ไนท์ซาฟารี โดยใช้เครื่องยนต์ ดีเซลสูบลมผ่านระบบท่อบนดิน กำหนดการสูบน้ำเมื่อน้ำลด ระดับจากระดับความจุมาที่ ระดับ ๕๐ เซนติเมตร จากตัว วัดระดับน้ำปีที่ผ่านมาเครื่อง สูบน้ำชำรุดทำให้การสูบน้ำไม่ เป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p>๑.๓ แหล่งน้ำจากฝายแม่ เหิยะใน ผ่านระบบท่อ ใต้ดินส่งมายังระบบกรองน้ำ ถึงเก็บน้ำ ๕๐๐ ลบ.ม บนเขา หลังโชนจากรั้วเทรล ปริมาณ น้ำที่ได้จะผันแปรกับปริมาณ ฝนในช่วงฤดูฝนปีที่ผ่านมาเมื่อ ฝนตกหนักน้ำป่าไหลหลากมี เศษตะกอนทรายอุดตัน บริเวณปากท่อส่งน้ำทำให้น้ำ ไม่สามารถส่งน้ำเข้ามายัง สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ได้ต้องขอความร่วมมือจาก ผู้ปฏิบัติงานจากฝ่ายบริหาร จัดการสัตว์ร่วมกับเจ้าหน้าที่ ฝ่ายปฏิบัติการขึ้นไปขุดลอก ตะกอนทรายที่อุดตันตลอด ช่วงฤดูฝน</p>	<p>ฝายแม่เหิยะในช่วงที่มีน้ำป่าไหล หลาก</p> <p>๕. ทำการซ่อมแซมบ่อน้ำบาดาล ทั้ง ๕ บ่อให้สามารถใช้งานได้ ตามปกติ</p>	<p>สาธารณูปโภคตามข้อตกลง ระหว่างหน่วยงานภายนอกแล้ว</p> <p>๔. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้นำรายชื่อ ผู้ปฏิบัติงานในการขุดลอก ตะกอนทรายฝายแม่เหิยะใน เข้าร่วมในคณะกรรมการบริหาร จัดการน้ำของสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารีและเสนอ แต่งตั้งในคณะกรรมการ เรียบร้อยแล้ว</p> <p>๕. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากยังไม่ได้ ดำเนินการซ่อมแซมบ่อบาดาล ที่ชำรุดให้สามารถใช้งานได้ ตามปกติ</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
	๑.๔ แหล่งน้ำบาดาลจากบ่อ บาดาลภายในพื้นที่ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี จากการสำรวจพบว่า บ่อน้ำ บาดาลภายในพื้นที่ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ปัจจุบันใช้งานได้จำนวน ๔ บ่อ และอีก ๕ บ่อพบว่าเกิด การขรุขระและยังไม่ได้ ดำเนินการแก้ไข					
๓. การควบคุมจำนวนการตาย ของสัตว์ในสำนักงานเชียงใหม่ ไนท์ซาฟารี วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการตายของสัตว์ใน สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี	มีจำนวนสัตว์ตายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๗๐ ตัว คิดเป็นร้อยละ ๖.๗๒ ของสัตว์ทั้งหมด	๑. ปฏิบัติตามมาตรการของ คณะทำงานกำกับและวางแผน ด้านสุขภาพและโครงการวิจัย เกี่ยวกับสัตว์ดังนี้ ๑.๑ มาตรการป้องกันการนำ โรคเข้าสวนสัตว์ ๑.๒ มาตรการความอบอุ่นสัตว์ ๑.๓ มาตรการป้องกันการสูญเสีย สัตว์จากอุบัติเหตุ ๑.๔ มาตรการป้องกันโรค ระบาดทั่วไปภายในสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ๑.๕ มาตรการป้องกันการแพร่ ระบาดเมื่อเกิดโรคระบาดร้ายแรง ภายในสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี	๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้มีการ ปฏิบัติตามมาตรการของ คณะทำงานกำกับและวางแผน ด้านสุขภาพและโครงการวิจัย เกี่ยวกับสัตว์อย่างเคร่งครัด โดยผลการติดตามการ ดำเนินการตามมาตรการ ดังนี้ ๑.๑ มีการดำเนินการตาม มาตรการป้องกันการนำโรคเข้า สวนสัตว์อย่างครบถ้วนโดยใน ไตรมาสที่ ๑ ไม่พบรายงานการ เกิดโรคที่มาจากภายนอก สวนสัตว์	๑. ไนไตรมาสแรกของ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีสัตว์ตายจำนวน ๒๕ ตัว คิดเป็นร้อยละ ๒.๔๐ จาก สัตว์ทั้งหมด ๑,๐๔๑ ตัว	๑. ปฏิบัติตามมาตรการ ของคณะทำงานกำกับ และวางแผนด้าน สุขภาพและ โครงการวิจัยเกี่ยวกับ สัตว์ดังนี้ ๑.๑ มาตรการ ป้องกันการนำโรคเข้า สวนสัตว์ ๑.๒ มาตรการความ อบอุ่นสัตว์ ๑.๓ มาตรการ ป้องกันการสูญเสียสัตว์ จากอุบัติเหตุ ๑.๔ มาตรการ ป้องกันโรคระบาด	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ ๑. นสพ. ชาตรี คูเทพารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการสัตว์ ๒. นายสรารุช รัตนศรี รักษาการในตำแหน่งหัวหน้ากลุ่ม งานบริหารสวัสดิภาพสัตว์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
		<p>๑.๖ มาตรการป้องกันสุขภาพสัตว์และการทำร้ายกันช่วงฤดูร้อน</p> <p>๒. ตั้งคณะทำงานเพื่อสอบสวนหาสาเหตุการตายของสัตว์</p> <p>นำเสนอผู้บริหารทุกเดือนและดำเนินการตามระเบียบหากผลการสอบสวนสรุปว่าเกิดจากการไม่เอาใจใส่ในการปฏิบัติงานหรือการประมาทอย่างร้ายแรง</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนประชากรสัตว์ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑.๒ มีการให้ความอบอุ่นสัตว์ในช่วงฤดูหนาวตามมาตรการให้ความอบอุ่นสัตว์อย่างครบถ้วน</p> <p>๑.๓. มีการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการสูญเสียสัตว์จากอุบัติเหตุอย่างครบถ้วนโดยไตรมาสที่ ๑ ไม่พบการตายของสัตว์เนื่องจากอุบัติเหตุ</p> <p>๑.๔ มีการป้องกันโรคระบาดทั่วไปภายในสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารีอย่างครบถ้วนโดยไตรมาสที่ ๑ ไม่พบการระบาดของโรคระบาดทั่วไปในพื้นที่</p> <p>๑.๕ มีการเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดโรคระบาดร้ายแรงในพื้นที่ ได้แก่ การจัดเตรียมยามาเชื้อโรค ปูนขาว เครื่องพ่นยาและเวชภัณฑ์โดยในไตรมาสที่ ๑ จึงไม่พบโรคระบาดร้ายแรงในพื้นที่</p> <p>๑.๖ มีการป้องกันการทำร้ายกันของสัตว์โดยสังเกตพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงและทำการแยกสัตว์ทันทีเมื่อพบการทำร้ายกันของสัตว์</p>		<p>ทั่วไปภายในสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p> <p>๑.๕ มาตรการป้องกันการแพร่ระบาดเมื่อเกิดโรคระบาดร้ายแรงภายในสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p> <p>๑.๖ มาตรการป้องกันสุขภาพสัตว์และการทำร้ายกันช่วงฤดูร้อน</p> <p>๒. ตั้งคณะทำงานเพื่อสอบสวนหาสาเหตุการตายของสัตว์ นำเสนอผู้บริหารทุกเดือนและดำเนินการตามระเบียบหากผลการสอบสวนสรุปว่าเกิดจากการไม่เอาใจใส่ในการปฏิบัติงานหรือการประมาทอย่างร้ายแรง</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนประชากรสัตว์ของ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
			<p>๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากการตั้ง คณะทำงานสอบสวนสาเหตุการ ตายของสัตว์เรียบร้อยแล้วและมี การจัดประชุมในไตรมาสแรก ๓ ครั้ง โดยครั้งที่ ๑ ประชุมเมื่อ วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ ครั้งที่ ๒ เมื่อวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖ ครั้งที่ ๓ เมื่อวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖</p> <p>๓. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากการแต่งตั้ง คณะทำงานจัดทำแผน ประชากรสัตว์ของสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารีเรียบร้อยแล้ว แล้วได้จัดประชุมคณะทำงาน แผนประชากรสัตว์ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ แล้ว ๒ ครั้ง โดย ครั้งที่ ๑ ประชุมเมื่อวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ และครั้งที่ ๒ ประชุมเมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖</p>		สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๔. การจัดการโรคระบาดสัตว์ ภายในพื้นที่ของสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ระบาดสัตว์ในพื้นที่ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. ยังคงมีโรคระบาดสัตว์อยู่ รอบพื้นที่ของสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p> <p>๒. ดำเนินการสุ่มตรวจเลือด สัตว์ที่มีความเสี่ยงยังไม่ครบ ทุกชนิด</p>	<p>๑. ทำการสุ่มตรวจเลือดสัตว์ที่มี ความเสี่ยงเกิดโรคระบาดให้ ครอบคลุมทุกชนิด</p> <p>๒. ให้ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการตามมาตรการควบคุม โรคระบาดอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. มีการดำเนินการลงโทษ ผู้เกี่ยวข้องกรณีสอบสวนแล้ว พบว่าไม่ปฏิบัติตามมาตรการ ควบคุมโรคระบาดตามสมควร แก่กรณี</p>	<p>๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากไนโตรมาส แรกมีการสุ่มตรวจเลือดสัตว์ ในกลุ่มม้าและในกลุ่มเสือ เรียบร้อยแล้วตามแผนการ ปฏิบัติงานของสัตวแพทย์</p> <p>๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้มีการ ปฏิบัติตามมาตรการควบคุม โรคระบาดอย่างเคร่งครัดโดย ไนโตรมาสที่ ๑ ไม่พบโรคระบาด ภายในพื้นที่เชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี</p> <p>๓. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้มีการ สอบสวนหาสาเหตุการตาย เบื้องต้นของสัตว์ที่เสียชีวิต หากพบว่าเกิดจากความ ประมาทหรือไม่ปฏิบัติตาม มาตรการจะต้องตั้งกรรมการ สอบข้อเท็จจริงและความผิด ทางละเมิดต่อไป</p>	<p>๑. ดำเนินการสุ่มตรวจเลือด สัตว์ที่มีความเสี่ยงยังไม่ครบ ทุกชนิด</p> <p>๒. ยังคงมีโรคระบาดสัตว์ อยู่รอบพื้นที่ของสำนักงาน เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. ทำการสุ่มตรวจ เลือดสัตว์ที่มีความเสี่ยง เกิดโรคระบาดให้ ครอบคลุมทุกชนิด</p> <p>๒. ให้ผู้ปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้องดำเนินการ ตามมาตรการควบคุม โรคระบาดอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. นสพ. ชาตรี คูหเทพารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการสัตว์</p> <p>๒. นสพ. รัชชศิริ น้อมศิริ หัวหน้ากลุ่มงานสัตวแพทย์ อนุรักษ์ และวิจัย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๕. การจัดการซากสัตว์ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี วัตถุประสงค์ เพื่อทำลายซากสัตว์ที่ เสื่อมสภาพ	๑. ได้รับการอนุมัติให้ทำลาย ซากสัตว์แล้วเมื่อวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ แต่ยังไม่มีการ ดำเนินการทำลายซากสัตว์	๑. เร่งดำเนินการทำลายซาก สัตว์ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี	๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากยังไม่ได้ ดำเนินการทำลายซากสัตว์ ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี	๑. ยังมีซากสัตว์ที่เสื่อมสภาพ รอการทำลาย	๑. เร่งดำเนินการ ทำลายซากสัตว์ของ สำนักงานเชียงใหม่ไนท์ ซาฟารี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ นสพ. ชาตรี คูหเทพารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการสัตว์
๖. กิจกรรมส่งเสริมการขาย เชียงใหม่ไนท์ซาฟารี วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อเพิ่มขีดความสามารถใน ด้านการแข่งขันทางการตลาด ๒) เพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้ อย่างทั่วถึง ๓) เพื่อสร้างความสัมพันธ์ ต่อเนื่องกับพันธมิตรทางธุรกิจ	๑. การปฏิบัติงานกิจกรรม ส่งเสริมการขายเชิงรุกในช่วง สถานการณ์สภาวะเศรษฐกิจ กำลังฟื้นตัว ส่งผลต่อการ ตัดสินใจซื้อของนักท่องเที่ยว ลดลง	๑. มีการจัดทำแผนดำเนินงาน ฝ่ายการตลาดเพื่อให้สอดคล้อง กับความต้องการของนักท่องเที่ยว ๑.๑ ออกบูธส่งเสริมการขาย ร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ๑.๒ จัดโปรโมชั่นส่งเสริมการ ขาย เพื่อกระตุ้นการท่องเที่ยว ตามฤดูกาลและเทศกาลต่างๆ เพื่อดึงดูดนักท่องเที่ยว	๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากมีการจัดทำ แผนดำเนินงาน ๑. จัดทำโปรโมชั่นส่งเสริมการ ขาย ร่วมกับภาครัฐและเอกชน จำนวน ๓ โปรโมชั่น มีรายได้ รวมจำนวน ๑๖,๘๔๐ บาท ๒. ดำเนินการออกบูธส่งเสริม การขายร่วมกับพันธมิตรทาง ธุรกิจและออกบูธเจรจาธุรกิจ จำนวน ๑๑ ครั้ง มีรายได้รวม จำนวน ๓,๕๖๑,๓๒๐ บาท	๑. ยอดรายได้ไม่เป็นไปตาม เป้า ๒. ยอดนักท่องเที่ยวไม่ เป็นไปตามเป้า	๑. ดำเนินงานตามแผน ที่วางไว้ให้ครบถ้วน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ ๑. น.ส. สรภัทรี วัฒนวิวัฒน์ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด ๒. น.ส. พิกุลรัตน์ ธัญชัยฤทธิ์ หัวหน้างานบริหารการขายและ รับจอง ๓. น.ส.นภัทร ตาลทรัพย์ เจ้าหน้าที่งานรับจอง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๗. การให้บริการจำหน่ายสินค้า ของที่ระลึก อาหารว่างและ เครื่องดื่ม</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่ออำนวยความสะดวกใน การจำหน่ายสินค้าในการสร้างความพึงพอใจให้กับ นักท่องเที่ยว</p>	<p>๑. การใช้งานระบบ POS ใช้งานไม่เต็มรูปแบบ</p> <p>๒. สินค้าหมดอายุอาหารว่าง เครื่องดื่ม, สินค้าของที่ระลึก ยังดำเนินการจำหน่ายพัสดุไม่แล้วเสร็จ จึงยังไม่สามารถดำเนินการตัดข้อมูลสินค้าหมดอายุที่คงค้างสต็อกออกจากทะเบียนสต็อกสินค้าคงเหลือได้</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการใช้งานระบบ POS เต็มรูปแบบภายในไตรมาส ๑</p> <p>๒. เร่งดำเนินการคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ (อาหารว่าง เครื่องดื่ม, สินค้าของที่ระลึก) ยังดำเนินการจำหน่ายพัสดุไม่แล้วเสร็จ จึงยังไม่สามารถดำเนินการตัดข้อมูลสินค้าหมดอายุที่คงค้างสต็อกออกจากทะเบียนสต็อกสินค้าคงเหลือได้</p>	<p>๑. การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เนื่องจากเริ่มใช้งานระบบ POS เต็มรูปแบบ</p> <p>๒. การควบคุมภายในไม่เพียงพอ เนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินการของคณะกรรมการจำหน่ายสินค้าฯ ซึ่งในการทำลายสินค้าฯ จะต้องมีการแจ้งให้หน่วยงานสรรพากร ทราบก่อนล่วงหน้า ๓๐ วัน เพราะมีความเกี่ยวข้องในเรื่องภาษีซื้อ ภาษีขาย</p>	<p>๑. สินค้าเดิมที่หมดอายุยังไม่ได้รับการจัดการ โดยไม่สามารถดำเนินการตัดข้อมูลสินค้าหมดอายุที่คงค้างสต็อกออกจากทะเบียนสต็อกสินค้าคงเหลือได้</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการคณะกรรมการจำหน่ายสินค้าและวัตถุดิบที่หมดอายุ เสื่อมสภาพ ชำรุด (อาหารว่างและเครื่องดื่ม) ของสำนักงานเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ ๒</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.รัตนา เรือนทราย ผู้อำนวยการฝ่ายบริการ</p> <p>๒. น.ส.หทัยรัตน์ ศรีมณี หัวหน้างานการค้าภายใน</p>
<p>๘. การจำหน่ายบัตรเข้าชม และการสรุปยอดจำหน่ายบัตร เข้าชม</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่ออำนวยความสะดวกและ สร้างความพึงพอใจแก่นักท่องเที่ยวในการซื้อบัตร เข้าชม และเพื่อความถูกต้อง แม่นยำในการจัดทำรายงาน สรุปยอดจำหน่ายบัตรเข้าชม ประจำวัน และประจำเดือน</p>	<p>๑. ระบบจำหน่ายบัตรเข้าชม AEC ไม่สามารถใช้งานได้ โดยการสรุปยอดจำหน่ายบัตรเข้าชมประจำวัน และประจำเดือน ยังคงต้องรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำรายงานเอง แทนการดึงข้อมูลทั้งหมดจากโปรแกรมจำหน่ายบัตร ทำให้ยอดจำนวนนักท่องเที่ยว และรายได้ อาจจะมีการคลาดเคลื่อนหรือผิดพลาด ไม่ถูกต้องแม่นยำ</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการปรับปรุงระบบการจำหน่ายบัตรภายใต้โครงการพัฒนาระบบจำหน่ายบัตรเข้าชมเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ให้แล้วเสร็จโดยเร็ว</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่เพียงพอเนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงระบบการจำหน่ายบัตรภายใต้โครงการพัฒนาระบบจำหน่ายบัตรเข้าชมเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. ไม่สามารถใช้ระบบจำหน่ายบัตรเข้าชมได้ ส่งผลให้อาจเกิดความคลาดเคลื่อนในการสรุปยอดจำหน่ายบัตรเข้าชม</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการตามแผนโครงการปรับปรุงระบบการจำหน่ายบัตรภายใต้โครงการพัฒนาระบบจำหน่ายบัตรเข้าชมเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี ให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ ๒</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.รัตนา เรือนทราย ผู้อำนวยการฝ่ายบริการ</p> <p>๒. นายธีรวิทย์ เทพจันทร์ ผู้อำนวยการฝ่ายประชาสัมพันธ์ และเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๙. การให้บริการบ้านพัก และการจัดห้องประชุม งานจัดเลี้ยง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่ออำนวยความสะดวกในการ ให้บริการบ้านพักและการจัด ห้องประชุม ,งานจัดเลี้ยง</p>	<p>๑. สิ่งปลูกสร้างและระบบ สิ่งอำนวยความสะดวกชำรุด เช่น ทางเดินแคมป์กราวด์ ไฟฟ้าส่องสว่าง และห้องน้ำ จึงไม่พร้อมให้บริการ นักท่องเที่ยวได้</p>	<p>๑. กรณีเร่งด่วนที่สามารถ ดำเนินการซ่อมแซมเองได้และมี วัสดุ อุปกรณ์สำรองให้ ดำเนินการซ่อมแซมเอง ๒. รวบรวมรายการซ่อมแซมที่ ชำรุดที่มีความจำเป็นต้อง ซ่อมแซมเพื่อดำเนินการจ้าง ซ่อมแซม</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากได้ดำเนินการ ซ่อมแซมแล้วเสร็จเป็นบางส่วน ๒. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอ เนื่องจากยังไม่ได้ ดำเนินการซ่อมแซมครบถ้วน ตามรายการซ่อมแซม</p>	<p>๑. ระบบสิ่งอำนวยความสะดวก และสถานที่ชำรุดไม่ พร้อมให้บริการ ๒. ยังไม่ได้ดำเนินการ ซ่อมแซมครบถ้วนตาม รายการซ่อมแซม</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการ ซ่อมแซมปรับปรุงให้แล้ว เสร็จและครบถ้วน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.รัตนา เรือนทราย ผู้อำนวยการฝ่ายบริการ ๒. นายวัฒนา ศรีสง่า ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการและ ซ่อมบำรุง ๓. น.ส.จรรยา ศรีมณี หัวหน้างานบ้านพัก จัดเลี้ยงและ กิจกรรม</p>
<p>๑๐. การอำนวยความสะดวก และการให้บริการนักท่องเที่ยว</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อสร้างความพึงพอใจด้าน การให้บริการแก่นักท่องเที่ยว</p>	<p>๑. ยังพบนักท่องเที่ยวเกิด ความสับสนอยู่ในบางสถานที่ สำหรับประกอบกิจกรรมต่าง ๆ ในเชียงใหม่ไนท์ซาฟารี</p>	<p>๑. เร่งรัดดำเนินการจัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ให้แล้วเสร็จ ๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการ อำนวยความสะดวกและ ให้บริการนักท่องเที่ยว ประชุม หารือเพื่อสร้างความเข้าใจใน การปฏิบัติงานให้ตรงกันเป็น ประจำทุกเดือน</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากอยู่ระหว่างการ จัดซื้อจัดจ้างเพื่อซ่อมแซม ป้ายต่าง ๆ ได้แก่ ป้ายบอก ทาง ป้ายข้อมูลประชาสัมพันธ์ โดยฝ่ายบริหารจัดการสัตว์ เป็นผู้ดำเนินการเรื่องการ เปลี่ยนชื่อกิจกรรม Night Predator เป็น Wild animal show ๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอเนื่องจากได้มีการ นัดประชุมหารือร่วมกัน ระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง แล้ว</p>	<p>๑. การปรับปรุงป้ายและ การเปลี่ยนชื่อกิจกรรมยังไม่ แล้วเสร็จ ทำให้ นักท่องเที่ยวยังเกิดความ สับสนอยู่</p>	<p>๑. เร่งรัดดำเนินการ จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์ให้แล้ว เสร็จและครบถ้วน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.รัตนา เรือนทราย ผู้อำนวยการฝ่ายบริการ ๒. นสพ. ชชาติ คูเทพารักษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารจัดการสัตว์ ๓. นายธีวินทร์ เทเพนทร์ ผู้อำนวยการฝ่ายประชาสัมพันธ์ และเทคโนโลยีสารสนเทศ ๔. น.ส.วีริยา ต๊ะบุก หัวหน้างานอำนวยความสะดวก นักท่องเที่ยว</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๑๑. การป้องกันอันตรายจาก อุบัติเหตุอาคาร สิ่งก่อสร้างชำรุด วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความปลอดภัยของ อาคารสถานที่สำหรับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานและผู้เข้ามาใช้ บริการ</p>	<p>๑. ยังมีหลังคารั่วในกลุ่ม อาคารลานนาทำให้ฝ้าเพดาน ชำรุดและมีโอกาสหล่นลงมา ในพื้นที่ให้บริการ</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการขอความเห็นชอบ จัดจ้างปรับปรุงหลังคากลุ่มอาคาร ลานนาตามงบประมาณปี๒๕๖๗ ที่ได้รับการจัดสรร ๒. ดำเนินการจัดหาผู้รับจ้างเพื่อ ทำสัญญาตามงบประมาณที่ได้รับ การจัดสรร ๓. ดำเนินการบริหารสัญญาให้แล้ว เสร็จตามสัญญาที่ระบุไว้</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ๑.๑ ยังไม่ได้ขอความเห็นชอบ จัดจ้างปรับปรุงหลังคากลุ่ม อาคารลานนาตามงบประมาณ ปี ๒๕๖๗ ที่ได้รับการจัดสรร ๑.๒ ยังไม่ได้ดำเนินการจัดหา ผู้รับจ้างเพื่อทำสัญญาตาม งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ๑.๓ ยังไม่ได้ดำเนินการบริหาร สัญญาให้แล้วเสร็จตามสัญญา ที่ระบุไว้</p>	<p>๑. มีหลังคารั่วในกลุ่ม อาคารลานนาทำให้ส่งผล กระทบต่อการให้บริการ นักท่องเที่ยวในช่วงฤดูฝน</p>	<p>๑. เร่งรัดดำเนินการขอ ความเห็นชอบจัดจ้าง ปรับปรุงหลังคากลุ่ม อาคารลานนาตาม ที่ได้รับงบประมาณ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ นายวัฒนา ศรีสง่า ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการและ ซ่อมบำรุง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักบริหารงานกลาง						
<p>๑๒. การดำเนินกิจกรรมภายใต้ โครงการพัฒนาระบบ ERP : Enterprise Resource Planning (ระบบสารสนเทศ การบริหารงาน เอกสาร อิเล็กทรอนิกส์ E-Document)</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การระบบสารสนเทศการ บริหารงานเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ E-Document เป็นไปอย่าง ถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัย มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑. สำนักงานมีกำหนดการใช้ อย่างเป็นทางการเต็มรูปแบบ วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๗ โดยการใช้งานควบคู่กับ เอกสารนอกระบบ</p>	<p>๑. แจ้งเวียนคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ๒. ประชุมงานธุรการทุกฝ่าย อย่างน้อยเดือนละ ๒ ครั้ง เพื่อ แสดงความเห็นแนวทางการ ทำงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ๓. ตั้งกลุ่มไลน์เพื่อร่วมกันแก้ไข ปัญหา ที่อาจพบจากการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากฝ่าย บริหารงานทั่วไป ได้จัดทำคู่มือ การปฏิบัติงานของ สำนัก บริหารงานกลางและแจ้งเวียน คู่มือให้แต่ละงานตรวจสอบ ความถูกต้องเพื่อปรับแก้และจะ ได้แจ้งให้ทุกงานทราบต่อไป ๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากได้มีการจัด ประชุมหารือเตรียมความพร้อม การเปิดใช้งานระหว่าง ฝ่าย บริหารงานทั่วไป/ฝ่ายพัสดุและ อาคารสถานที่ /ฝ่าย ประชาสัมพันธ์เทคโนโลยี สารสนเทศ/ฝ่ายบริหาร ทรัพยากรบุคคล/และกรรมการ ตรวจรับเพื่อเตรียมความพร้อม ๓. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากได้มีการ จัดตั้งไลน์กลุ่มงาน ERP เรียบร้อยแล้วประกอบด้วย ตัวแทนของงานธุรการทุกฝ่าย ของ สพค. เพื่อรายงานปัญหา และการแก้ไขปัญหาที่พบ</p>	ไม่มี	ไม่มี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ น.ส.ประกาย วงศ์แก้ว ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๑๓. ป้ายประชาสัมพันธ์ ป้าย ข้อมูล ชำรุดจากเหตุสุดวิสัย วัตถุประสงค์ ๑) เพื่ออำนวยความสะดวกด้าน ข้อมูลให้แก่พนักงาน ๒) เพื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสาร ของสำนักงาน	๑. ป้ายบอกทาง หรือป้าย ประชาสัมพันธ์ บางจุดมีการ ชำรุด เช่น บริเวณลานจอดรถ บริเวณภายในอาคารบริการ นักท่องเที่ยว	๑. ดำเนินการซ่อมแซมป้ายบอก ทาง ป้ายประชาสัมพันธ์ตาม แผนที่กำหนดในโครงการ ประชาสัมพันธ์เชิงบูรณาการ ประจำปี ๒๕๖๗	๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากอยู่ระหว่าง การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อซ่อมแซม ป้ายต่าง ๆ ได้แก่ ป้ายบอก ทาง ป้ายข้อมูลประชาสัมพันธ์	๑. ยังมีป้ายบอกทางหรือ ป้ายประชาสัมพันธ์บางจุด ชำรุดอยู่	๑. เร่งดำเนินการ ซ่อมแซมป้ายที่ชำรุดให้ ครบถ้วน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ นายธีรวิทย์ เทพจันทร์ ผู้อำนวยการฝ่ายประชาสัมพันธ์ และเทคโนโลยีสารสนเทศ
๑๔. การทบทวนแนวทางการ ลงเวลาและการลาของ ผู้ปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข วันเวลาปฏิบัติงาน วันหยุดงาน การลา การ ปฏิบัติงานล่วงเวลา และการมา ของผู้ปฏิบัติงาน ๒) เพื่อให้สิทธิวันหยุดประจำ สัปดาห์ของลูกจ้างเป็นมาตรฐาน เดียวกัน ๓) เพื่อให้หัวหน้างานสามารถ ตรวจสอบข้อมูลการลงเวลา ปฏิบัติงาน และช่วยในการวาง แผนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ	๑. ประกาศสำนักงานพัฒนา พิงคนคร (องค์การมหาชน) เรื่องแนวทางปฏิบัติการลงเวลา ปฏิบัติราชการ ลงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ ประกาศ ดังกล่าวยังไม่เป็นปัจจุบัน	๑. ทบทวนแนวทางการลงเวลา ปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน และ ให้สอดคล้องกับข้อบังคับ สำนักงานพัฒนาพิงคนคร (องค์การมหาชน) ว่าด้วยการ พัฒนาและบริหารงานบุคคล พ.ศ. ๒๕๕๖	๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากได้มีการ จัดทำประกาศสำนักงาน พัฒนาพิงคนคร (องค์การ มหาชน) เรื่อง หลักเกณฑ์และ วิธีการปฏิบัติการลงเวลา ปฏิบัติงาน ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ และมีการ แจ้งเวียนให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อทราบและถือปฏิบัติ เรียบร้อยแล้ว	ไม่มี	ไม่มี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ นายภูมิภัทร พรหมบุตร ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร ทรัพยากรบุคคล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๑๕. การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและเกิดความรวดเร็ว</p>	<p>๑. คณะกรรมการกำหนด TOR และราคากลางมีภารกิจหลักที่ต้องปฏิบัติ จึงส่งผลให้ไม่สามารถที่จะดำเนินการให้แล้วเสร็จตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ได้</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการจัดทำแนวทางและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้ทุกฝ่ายใช้ปฏิบัติเพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและมีประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านพัสดุ</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่เพียงพอเนื่องจากอยู่ระหว่างการจัดทำแนวทางการและวิธีปฏิบัติในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. คณะกรรมการกำหนด TOR และราคากลางมีภารกิจหลักที่ต้องปฏิบัติ จึงส่งผลให้ไม่สามารถที่จะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้แล้วเสร็จตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ได้</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการจัดทำแนวทางและวิธีปฏิบัติในการดำเนินงานในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้ทุกฝ่ายใช้ปฏิบัติเพื่อให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและมีประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านพัสดุ</p> <p>๒. จัดหาหลักสูตรการอบรมเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับกับการพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างแก่ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.ศรีสุนันท์ สินธุแปง ผู้อำนวยการฝ่ายพัสดุและอาคารสถานที่</p> <p>๒. นางเทวลักษณ์ นักรไหว่ หัวหน้างานบริหารทรัพยากรบุคคล</p>
<p>๑๖. การจัดเก็บเอกสารใบสำคัญจ่าย ทางบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีที่จัดเก็บเอกสารมีความเหมาะสม และให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย สามารถค้นหาได้ง่าย เกิดความปลอดภัยและไม่เกิดความเสียหายแก่เอกสาร</p>	<p>๑. ห้องจัดเก็บเอกสารใบสำคัญจ่าย ชั่วคราว มี ๒ แห่ง คือ อาคาร Food Court และห้องเก็บอุปกรณ์ของช่างที่ฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง มีที่เก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อเอกสารที่นำไปเก็บอีกทั้งห้องฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง</p> <p>๒. กล่องเก็บเอกสารเป็นกล่องกระดาษ เมื่อนำกล่องกระดาษวางทับกัน อีกทั้งห้องเก็บ</p>	<p>๑. พิจารณาจัดหาสถานที่รองรับการจัดเก็บเอกสารให้เหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>๒. พิจารณาเรื่องกล่องเก็บเอกสารให้มีความทนทาน แข็งแรง</p>	<p>๑. การควบคุมภายในไม่เพียงพอเนื่องจากสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารยังไม่เพียงพอรองรับเอกสารที่มีอยู่</p> <p>๒. การควบคุมภายในไม่เพียงพอ เนื่องจากฝ่ายพัสดุอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดซื้อกล่องเก็บเอกสารที่มีความทนทาน และแข็งแรง</p>	<p>๑. เอกสารทางบัญชียังไม่มีสถานที่ที่เหมาะสมที่จะจัดเก็บ</p> <p>๒. กล่องเก็บเอกสารไม่มีความทนทานต่อสภาพอากาศ</p> <p>๓. สถานที่จัดเก็บเอกสารชั่วคราวยังไม่เพียงพอต่อการเก็บเอกสาร เนื่องจากมีเอกสารสำคัญหลายปีและมีจำนวนมาก จึงทำให้ที่เก็บเอกสารอาจจะไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. พิจารณาเรื่องออกแบบก่อสร้างโรงเก็บหรืออาคารเก็บเอกสารของสำนักงานพัฒนาพิงคนคร ฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุงดำเนินการร่างแบบการก่อสร้างโรงเก็บหรืออาคารเก็บเอกสาร งานโยธา ดำเนินการประสานงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. น.ส.นภธร จงสกุลวัฒนา หัวหน้างานบัญชี รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี</p> <p>๒. นายวัฒนา ศรีสง่า ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง</p> <p>๓. นายปรัชญา นามเสริฐ หัวหน้างานโยธา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
	เอกสารชั่วคราว อาคาร Food Court และห้องเก็บอุปกรณ์ของช่างที่ฝ่ายปฏิบัติการและซ่อมบำรุง เป็นห้องที่มีความอับชื้น จากสภาพอากาศการระบายอากาศค่อนข้างน้อยทำให้กล่องเอกสารมีการชำรุดฉีกขาด กล่องแตก เอกสารอับชื้นขึ้นรา ได้รับความเสียหาย				เรื่อง การใช้พื้นที่อาคารที่ต้องการใช้	
๑๗. การปฏิบัติงานด้านกฎหมายและคดีความ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านกฎหมายของสำนักงานฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑. ภาระงานของฝ่ายที่มีอยู่ในคดีค้างเก่า งานสอบสวนข้อเท็จจริงที่มีค้าง และที่มีปัจจุบัน งานหรือร่วมกับฝ่ายอื่นๆ รวมไปถึงงานที่ได้รับมอบหมายอื่นๆ จึงทำให้ภาระงานที่เพิ่มขึ้นกับจำนวนเจ้าหน้าที่ ฝ่ายกฎหมายที่มีไม่สัมพันธ์กับ ปริมาณงานในปัจจุบัน ส่งผล ให้เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานและอาจเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้ ๒. การรวบรวมข้อมูลพยานหลักฐาน เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการสอบสวนเนื่องจาก การแสวงหา	๑.จัดแบ่งภาระหน้าที่งานให้เหมาะสมกับจำนวนผู้ปฏิบัติงานภายในฝ่าย ๒. สร้างองค์ความรู้ให้เจ้าของข้อมูล และอธิบายให้ทราบว่าคุณสมบัติการสอบสวนมีอำนาจในการเรียกข้อมูล จากเจ้าของข้อมูล	๑. การควบคุมภายในไม่เพียงพอ เนื่องจากมีจำนวนของเจ้าหน้าที่ภายในฝ่าย ณ ปัจจุบันทั้งหมด ๓ ราย แต่จำนวนของผู้ปฏิบัติงานภายในฝ่ายยังคงไม่สัมพันธ์กับ ปริมาณของภาระงานที่เพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานด้านกฎหมายและอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย อาจเกิดความบกพร่องในการดำเนินงาน ฝ่ายกฎหมายจึงจะต้องดำเนินงานให้ถูกต้องรอบครอบหรือเกิดความผิดพลาดน้อยที่สุด	๑. เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานด้านกฎหมาย และอาจเกิดความบกพร่องในการดำเนินงาน เช่น การสอบข้อเท็จจริง การสอบสวน และการขึ้นตอนดำเนินการทางคดีต่าง ๆ ที่ต้องมีความถูกต้องครบถ้วน และเกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน ซึ่งปัจจุบันมีงานยกร่างกฎหมาย ระเบียบของสำนักงานเพิ่มเติม ทำให้ฝ่ายกฎหมายต้องเร่งดำเนินการก่อนงานที่กำหนดไว้ตามแผน	๑. จัดแบ่งภาระหน้าที่งานให้เหมาะสมกับจำนวนผู้ปฏิบัติงานภายในฝ่าย ๒. ประสานกับหน่วยงานราชการอื่นเพื่อขอรับคำปรึกษาคำแนะนำ ๓. ขอย้ายระยะเวลาการสอบสวนออกไป โดยทำเป็นหนังสือเสนอต่อผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ น.ส.ประภัสสร ชื่นสมบัติ หัวหน้างานกฎหมาย รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
	เอกสารหลักฐานที่สำคัญ ประกอบการสอบสวนในบาง กรณีอาจจะไม่ได้รับความ ร่วมมือจากเจ้าของข้อมูล เนื่องจากกังวลว่าจะเกิด ผลกระทบ		๒. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากได้ให้ความรู้ และอธิบายให้เจ้าของข้อมูล ทราบ เกี่ยวกับการนำข้อมูลไป ใช้เป็นพยานหลักฐาน ประกอบการพิจารณาในการ สอบสวนของคณะกรรมการ สอบสวน โดยมีผลตอบรับคือ ได้รับความร่วมมือจากเจ้าของ ข้อมูล	๒. ในบางกรณีเจ้าของ ข้อมูล ดำเนินการล่าช้า จึงทำให้คณะกรรมการ สอบสวน ดำเนินการ สอบสวนได้ล่าช้า ไม่เป็นไป ตามขอบเขตระยะเวลาที่ กำหนดในการสอบสวน		
๑๘. การใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. รายการงบประมาณที่ได้รับ งบประมาณต่างๆ ไม่ได้ ดำเนินการตามแผนการใช้จ่าย งบประมาณที่กำหนดไว้ ทำให้ เกิดความล่าช้า การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน โดยปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เบิกจ่ายได้คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๓๖	๑. หน่วยงานที่ขอรับ งบประมาณจะต้องมีข้อมูล รายละเอียดประกอบให้ ครบถ้วน และชัดเจนเพื่อ ประกอบการของงบประมาณ	๑. การควบคุมภายในมีความ เพียงพอ เนื่องจากหน่วยงาน ขอรับงบประมาณมีรายละเอียด ประกอบครบถ้วนและชัดเจน	๑. หน่วยงานที่ได้รับ งบประมาณไปแล้วไม่ ดำเนินการให้เป็นไปตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้างที่ กำหนดไว้ ทำให้การเบิก จ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนดไว้ ส่งผลให้การ เบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า	๑. หน่วยงานที่ได้รับ งบประมาณดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไป ตามแผนการใช้จ่าย งบประมาณที่กำหนดไว้ และเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ น.ส.อรพรรณ วงศ์ไชย หัวหน้างานวิเคราะห์นโยบาย และแผน รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ ฝ่ายวิชาการและแผนงาน
๑๙. การเบิกจ่ายเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ผู้ปฏิบัติงานบางรายยังมี ความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการ อ้างอิงข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการเบิก จ่ายเงิน	๑. เร่งรัดดำเนินการจัดทำคู่มือ มาตรฐานการปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี และเสนอขอ ความเห็นชอบประกาศใช้	๑. การควบคุมภายในไม่ เพียงพอเนื่องจากปัจจุบันอยู่ ระหว่างการทบทวนเนื้อหาการ ปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชีร่วมกับบุคคลภายนอกที่ มีความเชี่ยวชาญด้านการเงิน บัญชีและงบประมาณ	๑. ผู้ปฏิบัติงานบางรายยังมี ความเข้าใจคลาดเคลื่อนใน การอ้างอิงข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการ เบิกจ่ายเงินทำให้ต้องมีการ ส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไข	๑. เจ้าหน้าที่การเงินให้ คำแนะนำในการอ้างอิง ข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ หรือประกาศที่เกี่ยวข้อง กับการเบิกจ่ายเงินให้ ผู้ปฏิบัติงานทราบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ๑. น.ส.นภธร จงสกุลวัฒนา หัวหน้างานบัญชี รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงินและบัญชี ๒. น.ส.อรทัย อินต๊ะยศ หัวหน้างานการเงิน ๓. นางเทวลักษณ์ นักร้อง หัวหน้างานบริหารทรัพยากร บุคคล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
			(ดร.ศศิพัชร สันกลกิจ ตำแหน่งผู้ช่วยคณบดี ศูนย์พัฒนาความเป็นเลิศทาง วิชาชีพและเทคโนโลยี คณะบริหารธุรกิจและ ศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยราช มงคลล้านนา)		๒. จัดทาลักสูตรเพื่อ อบรมความรู้ให้แก่งาน บริหารงานทั่วไปแต่ละ ฝ่าย รวมทั้งอบรมให้แก่ เจ้าหน้าที่งานบริหารงาน ทั่วไปแต่ละฝ่ายเพื่อให้ เกิดความชำนาญ เกี่ยวกับการจัดทำ เอกสารทางการเงิน เดือนละ ๑ ครั้ง	