

รายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง
อำเภอผักไห่ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

คำนำ

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้จัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามความในมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง ได้นำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาเป็นแนวทาง ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ และเกิดประโยชน์ สูงสุดแก่ประชาชนโดยส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง

สารบัญ

หน้า

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	๑๒

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอฝักไถ่

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดงเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอฝักไถ่



(นายณัฐธร มงคลร้อย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง

วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดงต้องผ่านการประชาคม และต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการ จำนวน ๒ คณะ และเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น ซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากสภาท้องถิ่น อีกทั้งต้องทำหนังสือประสานการประชุม กำหนดการประชุมต่าง ๆ ต้องแล้วเสร็จ สอดคล้องทันเวลากับสมัยประชุมสภาท้องถิ่น และประชาชนที่เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านมีจำนวนไม่มาก เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด และไม่ค่อยมีความเข้าใจให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ทำให้โครงการที่ได้จากการประชาคมอาจไม่ตรงกับความต้องการของประชาชน โดยส่วนรวมอย่างแท้จริง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ประชาชนส่วนใหญ่ ยังไม่มีการคัดแยกขยะจากครัวเรือน บางส่วนใช้วิธีการเผาขยะ และปล่อยของเสียลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ การคัดแยกขยะมูลฝอยตั้งแต่ต้นทางต้องได้รับความร่วมมือจากประชาชน ประชาชนต้องมีความรู้และให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะ อีกทั้งประชาชนบางส่วนยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ และประชาชนยังไม่เข้าใจยังไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาภายหลัง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดงยังไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง และในปัจจุบันโรคติดต่อเกิดขึ้น</p>	<p>โครงสร้างส่วนราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง ประกอบด้วย สำนักงานปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๖ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานบริหารงานบุคคล ๓. งานการศึกษา ๔. งานนโยบาย/แผนงานและงบประมาณ ๕. งานสังคมสงเคราะห์ ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี พัฒนาชุมชน และสาธารณสุข ๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๔ งาน คือ งานบริหารงานบุคคล งานนโยบาย/แผนงานและงบประมาณ งานสังคมสงเคราะห์ ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี พัฒนาชุมชน และสาธารณสุข และงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บภาษีรายได้ ๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๓. งานการเงินและบัญชี <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจทั้ง ๓ งาน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานประสานงานสาธารณสุขปโภคและผังเมือง ๓. งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ๔. งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ได้ง่ายกับมนุษย์ทั้งทางตรงและทางอ้อม เมื่อมีเชื้อโรคหรือพิษของเชื้อโรคก็สามารถแพร่ระบาดติดต่อกันได้ง่ายขึ้น ทำให้การแพร่ระบาดของโรคมียากขึ้นและรวดเร็ว ซึ่งประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยงยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานโดยตรง และวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากมีข้อจำกัดด้านงบประมาณในการจัดหาเพิ่มเติม และบางปีประสบปัญหาอุทกภัยซ้ำซาก เนื่องจากเป็นพื้นที่ราบลุ่ม เป็นพื้นที่รับน้ำ</p> <p>๑.๕ กิจกรรมงานบุคคล ขาดบุคลากรที่เป็นพนักงานส่วนตำบลที่รับผิดชอบงานหลัก เช่น บุคลากร นักวิชาการศึกษา ต้องมอบหมายพนักงานส่วนตำบลตำแหน่งอื่น และพนักงานจ้างเป็นผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งมีโรงงานที่ตรงตามมาตรฐานตำแหน่ง อาจทำให้การวินิจฉัยและตัดสินใจในการทำงานผิดพลาดได้</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑.๖ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม ข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน และผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษีค้างชำระ</p> <p>๑.๗ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานขาดบุคลากรตำแหน่งงานโดยตรง อีกทั้งรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับใช้มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้งานการจัดหาพัสดุประจำปีไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>๑.๘ กิจกรรมการเงินและบัญชี การจ่ายเช็คผู้รับเช็คไม่นำเช็คไปขึ้นเงิน ทำให้ยอดการจัดทำบัญชีงบการเงินกับยอดเงินฝากธนาคารไม่ตรงกัน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑.๙ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ปัจจุบันไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง โดยได้ยืมตัวเจ้าหน้าที่จากหน่วยงานอื่น</p>	<p>ของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ข้อสรุป จากการติดตามพบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>มาช่วยราชการ ในการออกแบบ เขียนแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง และมีผู้ช่วยช่างโยธาเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงาน ซึ่งบางครั้งมีแผนงานก่อสร้างและซ่อมแซมหลายโครงการ ประกอบกับเจ้าหน้าที่ต้องควบคุมงานก่อสร้างควบคุมไปด้วยจึงทำให้งานเกิดความล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัด</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากประชาชนยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง โครงการที่ได้จากการประชาคมอาจไม่ตรงกับความต้องการของประชาชนโดยส่วนรวมอย่างแท้จริง อีกทั้งมีการเสนอโครงการที่เกินขีดความสามารถหรืออยู่นอกเหนืออำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การที่ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ปล่อยของเสียลงสู่แม่น้ำลำคลอง เมาขยะ อีกทั้งประชาชนบางส่วนยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งขยะให้ถูกสุขลักษณะ จะส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมภายในตำบลในระยะยาว</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ในปัจจุบันโรคติดต่อเกิดขึ้นได้ง่ายกับมนุษย์ทั้งทางตรงและทางอ้อม โอกาสการเกิดโรคติดต่อมีได้ง่ายขึ้น บางครั้งอาจมีสาเหตุมาจากทัศนคติและพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชน</p> <p>๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานป้องกันบรรเทาสาธารณภัยจำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีทักษะเฉพาะด้าน และต้องมีอุปกรณ์ที่สมบูรณ์เพียงพอ จึงจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.๕ กิจกรรมงานบุคคล การขาดพนักงานส่วนตำบลที่รับผิดชอบงานโดยตรง และมอบหมายพนักงานส่วนตำบลตำแหน่งอื่นหรือพนักงานจ้าง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เป็นผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งมีชิ้นงานที่ตรงตามมาตรฐานตำแหน่ง อาจทำให้การวินิจฉัยและตัดสินผิดพลาด และอาจทำให้ถูกลงโทษทางวินัยได้</p> <p>กองคลัง</p> <p>๒.๖ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>๒.๗ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การจัดหาพัสดุดำเนินการช่วงใกล้สิ้นปีงบประมาณ และขาดบุคลากรตำแหน่งโดยตรง</p> <p>๒.๘ กิจกรรมการเงินและบัญชี การจ่ายเช็ค ผู้รับเช็คนำเช็คไปขึ้นเงินล่าช้า</p> <p>กองช่าง</p> <p>๒.๙ กิจกรรมการออกแบบและควบคุม การก่อสร้าง การยืมตัวเจ้าหน้าที่จากหน่วยงานอื่น มาช่วยราชการ บางครั้งเจ้าหน้าที่มีงานหรือภารกิจที่หน่วยงานที่สังกัดอยู่ จึงไม่สามารถมาช่วยราชการได้ตามที่กำหนด อาจทำให้งานเกิดการล่าช้า และไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ หากมีแผนงานก่อสร้างและซ่อมแซมหลายโครงการ เจ้าหน้าที่ต้องควบคุมงานก่อสร้างควบคุมไปด้วย จึงทำให้งานเกิดความล่าช้าได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม การจัดบริการต่าง ๆ เช่น การรับชำระภาษีนอกพื้นที่ เป็นต้น</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง รมรงค์ไม่ให้มีการทิ้งขยะลงแม่น้ำ ถ้าคลองตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงาน และการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ในการป้องกันโรคติดต่อทางสื่อต่าง ๆ เช่น เสียงตามสาย และประสานกับ รพ.สต. ในพื้นที่เพื่อร่วมบูรณาการข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่าง ๆ ร่วมกัน ในการส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตนให้ถูกต้อง</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ดำเนินการสำรวจแหล่งน้ำสาธารณะ คู คลองที่ตื้นเขินเพื่อดำเนินการขุดลอก กำจัดวัชพืชที่กีดขวางทางน้ำ และใช้เป็นแหล่งเก็บกักน้ำไว้ใช้เมื่อมีภัยแล้ง อีกทั้งรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดสถานการณ์อุทกภัย ภัยแล้ง และอัคคีภัยต่าง ๆ</p> <p>๓.๕ กิจกรรมงานบุคคล ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้แก่พนักงานที่มีอยู่ สรรหาบุคลากรตำแหน่งที่ว่าง และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานตำแหน่งที่ว่างได้รับการฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>กองคลัง</p> <p>๓.๖ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน และประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น</p> <p>๓.๗ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สอบถามอัตรากำลังเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ</p> <p>๓.๘ กิจกรรมการเงินและบัญชี ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ กำกับดูแลตรวจสอบการขึ้นเช็คของผู้รับเช็ค</p> <p>กองช่าง</p> <p>๓.๙ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>(๑) การจัดทำคำสั่งที่ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ต้องมีผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่องาน</p> <p>(๒) ยืมตัวพนักงานส่วนท้องถิ่นอื่นมาช่วยปฏิบัติราชการ ในการเขียนแบบก่อสร้างและควบคุมงาน</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๓) การกำกับดูแล โดยให้รายงานผู้บังคับบัญชาแต่ละระดับอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน เพื่อป้องกันความเสียหาย</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนิน กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง เป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก สำนักงานปลัด ดังนี้</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงาน ปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/กองที่รับผิดชอบ ในทันทีที่ได้รับหนังสือ</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง ทั้งทาง โทรศัพท์ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน บอร์ด ประชาสัมพันธ์ทุกหมู่บ้าน และขอความร่วมมือ ผู้นำชุมชนทุกหมู่ประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่าง ๆ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสาน ในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๔ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุควรแจ้งให้ บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึงระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุที่แก้ไขเปลี่ยนแปลงใหม่ ๆ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๕ กิจกรรมการเงินและบัญชี ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการกำกับดูแลการขึ้นเช็คของผู้รับเช็ค และมีการตรวจสอบยอดเช็คที่ยังไม่ขึ้นเช็คทุกเดือน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๔.๖ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๑) การเก็บรายละเอียดของการควบคุม เป็นภาพถ่าย ทั้งก่อนทำ ขณะทำ และหลังทำ มาเป็นหลักฐานการปฏิบัติ</p> <p>(๒) การสืบหาระเบียบ ข้อสั่งการ ราคาวัสดุ ก่อสร้าง และคำวินิจฉัยเกี่ยวกับปัญหาการก่อสร้าง และคดีทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประเมินจากการมีส่วนร่วมของประชาชนในการทำประชาคม และประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ประเมินจากกิจกรรมการแก้ไขปัญหาโลกร้อน</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ประเมินจากจำนวนผู้ป่วยที่เป็นโรคติดต่อในตำบล</p> <p>๕.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประเมินจากความสามารถในการช่วยเหลือเมื่อเกิดสาธารณภัยต่าง ๆ</p> <p>๕.๕ กิจกรรมงานบุคคล ตรวจสอบการสรรหาบุคคลโดยเปรียบเทียบกับอัตรากำลังที่กำหนดไว้ในแผนอัตรากำลังโดยเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานบุคคล</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕.๖ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เจ้าหน้าที่ควรประชาสัมพันธ์การจดทะเบียนภาษีให้หลายช่องทาง</p> <p>๕.๗ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหลักสูตรใหม่ ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา</p> <p>๕.๘ กิจกรรมการเงินและบัญชี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การกำกับดูแลการขึ้นเช็คของผู้รับเช็ค</p> <p>กองช่าง</p> <p>๕.๙ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง ให้ผู้ปฏิบัติจัดทำเป็นรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อผู้บังคับบัญชาในแต่ละงานที่ปฏิบัติ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง มีการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(นายณัฐธร มงคลร้อย)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง

วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วน ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่าง แท้จริง</p>	<p>ประชาชนยังขาด การให้ความร่วมมือ ในการเสนอโครงการ/ กิจกรรม ซึ่งทำให้ มีโอกาสน้อยที่จะ รับทราบปัญหาความ ต้องการของประชาชน ได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>ประชาสัมพันธ์และประสาน ผู้นำท้องถิ่นประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชน ทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ มี ความ เพียง พอ พอสมควร สามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>ประชาชนที่เข้าร่วมประชุม ประชาคมหมู่บ้านมีจำนวน ไม่มาก เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของประชากร/ ครัวเรือนทั้งหมด และไม่ ค่อยเข้าใจ ให้ความสำคัญ ในการเสนอแนะแนวทาง ความคิดเห็นหรือปัญหา ความต้องการ ทำให้โครงการ ที่ได้จากการประชาคมอาจ ไม่ตรงกับความต้องการ ของประชาชน โดยส่วนรวม อย่างแท้จริง</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ โดยใช้หอ กระจายข่าว ให้ประชาชน ได้รับทราบอย่างทั่วถึง ทุกหมู่บ้าน และมีการ จัดบริการต่างๆ ให้ประชาชน เช่น การรับชำระภาษี เพื่อสร้างแรงจูงใจให้ประชาชน ออกมาประชุม รวมทั้ง ชี้แจงให้ประชาชนตระหนัก ถึงความสำคัญในการ ประชาคมเสนอโครงการ /กิจกรรมในการวางแผน พัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <p>การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยลดปัญหาภาวะโลกร้อน สร้างสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล</p>	<p>การที่ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ปล่องของเสียลงสู่แม่น้ำ ลำคลอง เมาขยะ อีกทั้งประชาชนบางส่วนยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งขยะ</p>	<p>ส่งเสริมการคัดแยกขยะต้นทาง และปลูกต้นไม้เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว ณรงค์ไม่ให้มีการทิ้งขยะลงแม่น้ำ ลำคลอง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงาน และการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอสมควรสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีประชาชนบางส่วนขาดจิตสำนึกในการทิ้งขยะ</p>	<p>ประชาชนยังไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ปล่องของเสียลงสู่แม่น้ำ ลำคลอง เมาขยะ อีกทั้งประชาชนบางส่วนยังขาดจิตสำนึกในการทิ้งขยะ</p>	<p>การจัดอบรมให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการคัดแยกขยะ และณรงค์ไม่มีการทิ้งขยะลงแม่น้ำ ลำคลอง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงาน และการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงผลเสียที่จะเกิดขึ้นในอนาคต</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>
<p>๓. กิจกรรม</p> <p>การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ</p>	<p>โรคติดต่อเกิดขึ้นได้ง่ายกับมนุษย์ทั้งทางตรงและทางอ้อม โอกาสการเกิดโรคติดต่อมีได้ง่ายขึ้น บางครั้งอาจมีสาเหตุมาจากทัศนคติและพฤติกรรม การดำรงชีวิตประจำวันของประชาชน</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ในการป้องกันโรคติดต่อทางสื่อต่าง ๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>ยังมีการระบาดของโรคใช้เลือดออกในพื้นที่</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ในการป้องกันโรคติดต่อ และประสานกับ รพ.สต. ในพื้นที่เพื่อร่วมบูรณาการข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่าง ๆ ร่วมกัน ในการส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตนให้ถูกต้อง</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยเหลือประชาชน จากสาธารณภัยต่าง ๆ	จำเป็นต้องใช้บุคลากร ที่มีทักษะเฉพาะด้าน และต้องมีอุปกรณ์ ที่สมบูรณ์ เพียงพอ จึงจะสามารถปฏิบัติ หน้าที่ ได้อย่าง มี ประสิทธิภาพ	มีการจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย และบำรุงรักษา ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน ให้ใช้งานได้ เป็นปกติ	การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอ แต่ยังมี ความเสี่ยงที่จะประสพ ภัย	ตำบลท่าดินแดงเป็นพื้นที่ ราบลุ่ม เป็นพื้นที่รับน้ำ จึงทำให้เกิดปัญหาอุทกภัย เกือบทุกปี	ดำเนินการสำรวจแหล่งน้ำ สาธารณะ คู คลอง ที่ดินเขิน เพื่อทำการขุดลอก กำจัด วัชพืช กีดขวางทางน้ำ และเป็นแหล่งเก็บกักน้ำไว้ ใช้เมื่อมีภัยแล้ง รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน เตรียมความพร้อมเมื่อเกิด สถานการณ์อุทกภัย ภัยแล้ง และอัคคีภัย ฯลฯ	สำนักงานปลัด
๕. กิจกรรม งานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน ตามภารกิจหน้าที่เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย รวดเร็ว ถูกต้อง ทันกับความต้องการของ ประชาชน	การขาดพนักงานส่วน ตำบลที่รับผิดชอบงาน โดยตรง และมอบหมาย พนักงานส่วนตำบล ตำแหน่งอื่น หรือ พนักงานจ้าง เป็นผู้รับผิดชอบงาน ซึ่งมิใช่งานที่ตรงตาม มาตรฐานตำแหน่ง	มีคำสั่งให้พนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้าง รับผิดชอบงานในตำแหน่ง ที่ว่าง มีการจัดทำแผนพัฒนา บุคลากร และสรรหา บุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง รวมทั้งให้มีการรายงานผล การปฏิบัติงานของแต่ละ สำนัก/กอง ทุกสัปดาห์	การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ งานในตำแหน่งที่ว่าง และมีการรายงานผล การปฏิบัติงานของ แต่ละ สำนัก/กอง ทุกสัปดาห์	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ในตำแหน่งที่ว่าง บางครั้ง ยังขาด ประสพการณ์ ในการวินิจฉัยและตัดสินใจ ในการปฏิบัติงาน	ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้แก่ พนักงานที่มีอยู่ สรรหา บุคลากรตำแหน่งที่ว่าง และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานตำแหน่ง ที่ว่างได้รับการฝึกอบรม เสริมสร้างความรู้ในงาน ที่ได้รับมอบหมาย	สำนักงานปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	อาจทำให้การวินิจฉัย และตัดสินผิดพลาด และอาจทำให้ถูก ลงโทษทางวินัยได้					
๖. กิจกรรม ด้านพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บ มาลงบัญชีครบถ้วน เร่งรัด การจัดเก็บรายได้ และจัดเก็บ ลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้างนาน สามารถ จัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ และขาดบุคลากร ตำแหน่งโดยตรง	มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังฝ่ายจัดเก็บรายได้	การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ให้มีการ ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี และ จัดทำโครงการรณรงค์ ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี การควบคุม กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บ รายได้	ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ ความร่วมมือ และขาด บุคลากรตำแหน่งโดยตรง	จัดทำโครงการรับชำระภาษี นอกสถานที่และการให้บริการ ในเชิงรุก จัดทำแผนพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีเพิ่มขึ้น และให้ ผู้อำนวยการกำชับเจ้าหน้าที่ เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรม ด้านงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน จัดหาพัสดุเป็นไป ด้วย ความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>การจัดทำแผนการจัดหา พัสดุประจำปีไม่ตรง ตามแผน การจัดหา พัสดุดำเนินการช่วง ใกล้สิ้นปีงบประมาณ และขาดบุคลากร ตำแหน่งโดยตรง</p>	<p>ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>เพื่อทราบความต้องการ ใช้พัสดุแต่ละกอง และได้นำข้อมูลในการ วางแผนจัดหาพัสดุ ในระหว่างปี</p>	<p>การคำนึงถึงสถานะการ คลังขององค์การบริหาร ส่วนตำบล ส่งผลทำให้ การจัดหาพัสดุไม่เป็นไป ตามประจำปีได้เท่าที่ควร และขาดบุคลากรตำแหน่ง โดยตรง</p>	<p>อบรมให้ความรู้ความเข้าใจ การจัดทำแผนการจัดหา พัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่ที่เป็น ผู้รับผิดชอบ จัดทำแผน แบบรายงานผลการจัดหา พัสดุเป็นรายไตรมาส จะทำให้ทราบรายละเอียด ข้อมูลความต้องการ และสามารถการติดตาม การทำงานได้เป็นอย่างดี</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๘. กิจกรรม การเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการ จัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p>	<p>การจัดทำบัญชีงบ การเงินกับยอดเงินฝาก ธนาคารไม่ตรงกัน และผู้รับเช็คได้นำเช็ค ไปขึ้นเงินด้วยความล่าช้า</p>	<p>ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>ดำเนินการตรวจเช็ค พร้อมติดตามและเร่งรัด</p>	<p>ผู้รับเช็คบางรายนำเช็ค ที่ได้รับไปขึ้นเงินล่าช้า</p>	<p>มีการดำเนินการกำกับดูแล การขึ้นเช็คของผู้รับเช็ค และมีการตรวจสอบยอดเช็ค ที่ยังไม่ขึ้นเช็คทุกเดือน</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	
๙. กิจกรรม การออกแบบและการควบคุม การก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจการ ออกแบบการเขียนแบบ และควบคุมงานโครงการ ก่อสร้าง การประเมินราคา ถูกต้องปฏิบัติเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย และหนังสือ สั่งการต่าง ๆ	การปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้าง การยืมตัว เจ้าหน้าที่จากหน่วยงาน อื่นมาช่วยราชการ หากเจ้าหน้าที่ติด ภารกิจที่ต้นสังกัด ไม่สามารถมาช่วย ราชการได้ตามเวลา ที่กำหนดอาจทำให้งาน ล่าช้าไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้	มีช่างควบคุมงาน และมี คณะกรรมการตรวจงาน จ้าง	การออกไปตรวจ หน้างาน โดยมีช่าง และคณะกรรมการ ตรวจ	ในการปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้างในบางครั้งไม่ได้ มาตรฐาน	มีการแก้ไขให้ได้ตามแบบ แปลน และส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม	กองช่าง

(นายณัฐธร มงคลร้อย)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าดินแดง

วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑