

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุ สมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอท่าเรือ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องส่วนใหญ่ ยังไม่มีความเข้าใจถึงเรื่องความสอดคล้อง เชื่อมโยง ระหว่างการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การบริหารงานองค์กร การจัดทำงบประมาณและการพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก ซึ่งอาจทำให้การบริหารงานไม่เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ

๑.๒ จำนวนขยะในพื้นที่ยังไม่ลดลง เนื่องจากกลุ่มเป้าหมายคือผู้นำชุมชน ยังไม่มีความตระหนักในการจัดการขยะอินทรีย์ และองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุกยังไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนในการบริหารจัดการ ซึ่งอาจทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุกเสียงบประมาณจำนวนมากในการบริหารจัดการขยะ

๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ไม่ทราบข้อมูลผู้ประกอบการที่ดินที่เป็นปัจจุบันทำให้ขาดโอกาสในการจัดเก็บรายได้ ทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่ตรงตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

๑.๔ เจ้าพนักงานพัสดุ ยังไม่มีประสบการณ์และไม่มีความชำนาญเกี่ยวกับ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งบรรจุเข้ารับราชการ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๑.๕ พื้นที่ตำบลท่าเจ้าสนุก ยังมีสิ่งก่อสร้างและงานโครงสร้างพื้นฐานชำรุดเสียหาย ก่อนเวลาอันสมควร เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบดูแลยังไม่ครอบคลุม ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในเรื่องเกิดค่าใช้จ่ายที่ไม่คุ้มค่า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจร่วมกัน ระหว่างพนักงานทุกคน ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในเรื่องความสอดคล้องเชื่อมโยงระหว่าง แผนพัฒนาท้องถิ่น การบริหารงานองค์กร การจัดทำงบประมาณ และการพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๒

๒.๒ ดำเนินการกำหนดหลักเกณฑ์ การบริหารจัดการขยะอินทรีย์ในพื้นที่ให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยการจัดทำโครงการ ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๒

๒.๓ ดำเนินการประสานสำนักงานที่ดิน ตรวจสอบข้อมูล ผู้ครอบครองที่ดินที่เป็นปัจจุบัน ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๒

๒.๔ จัดส่งเจ้าพนักงานพัสดุเข้ารับการอบรม หลักสูตร พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ

๒.๕ จัดประชุม หรือจัดทำโครงการ เกี่ยวกับความสำนึกความเป็นเจ้าของ โดยการขอความร่วมมือ ผู้นำชุมชน ประชาชนทั่วไป ช่วยสอดส่องดูแลสิ่งก่อสร้าง และงานโครงสร้างพื้นฐานช่วยดำเนินการซ่อมแซมในเบื้องต้น และแจ้งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุกทราบ ดำเนินการภายในเดือน กันยายน ๒๕๖๒

ลายมือชื่อ

จิรวัดน์ พิมพ์สุวรรณ

(นายจิรวัดน์ พิมพ์สุวรรณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก

วันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงานย่อย.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
2. การประเมินความเสี่ยง	
3. กิจกรรมการควบคุม	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
5. การติดตามประเมินผล	

ผลการประเมินโดยรวม

.....

ลายมือชื่อ.....
 (ชื่อหัวหน้าส่วนงานย่อย)
 ตำแหน่ง.....
 วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย.....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด..... เดือน..... พ.ศ.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ.....

(ชื่อหัวหน้าส่วนงานย่อย)

ตำแหน่ง.....

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด สำนักงานปลัด ปัจจุบัน มีงานที่ได้รับมอบหมายได้แก่ งานบริหารทั่วไป งานงบประมาณ งานสารบรรณ งานบริหารบุคคล งานกิจการสถานศึกษาเลือกตั้งและทะเบียนข้อมูลงานรัฐพิธี และงานประชาสัมพันธ์ งานทะเบียนพาณิชย์ งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานการศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและ การกีฬา งานสวัสดิการสังคม งานสาธารณสุข งานการเกษตร งานบริการชุมชน และภารกิจอื่นๆ</p> <p>มีพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่รับผิดชอบโดยตรง ได้แก่ หัวหน้าสำนักงานปลัด นักทรัพยากรบุคคล นักวิชาการศึกษานักพัฒนาชุมชน ครู ลูกจ้างประจำ ได้แก่ นักการภารโรง เจ้าหน้าที่ธุรการ พนักงานจ้างภารกิจ ได้แก่ ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่วิเคราะห์ พนักงานขับรถยนต์ พนักงานป้องกัน</p> <p>พนักงานจ้างทั่วไป เพื่อทำหน้าที่ในตำแหน่ง คนสวน คนงานทั่วไป ช่วยเหลือสำนักงานปลัด เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ พนักงานประจำรถบรรทุกน้ำ พนักงานจัดเก็บขยะ ครู ศพด. และพนักงานจ้างเหมา เพื่อทำหน้าที่ในตำแหน่ง พนักงานดูแลสนามกีฬา</p> <p>กองคลัง กองคลัง ปัจจุบัน มีงานที่ได้รับมอบหมายได้แก่ งานการเงิน งานการบัญชี งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ</p> <p>มีพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่รับผิดชอบโดยตรง ได้แก่ ผู้อำนวยการกองคลัง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>มีพนักงานจ้างภารกิจ ในตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>กองช่าง กองช่าง ปัจจุบัน มีงานที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ งานแบบแปลนและก่อสร้าง งานการโยธา งานสาธารณูปโภค</p>	<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม พบว่าโครงสร้างการทำงานมีความเหมาะสมดีแล้ว แต่เนื่องด้วยบางตำแหน่งงาน ไม่มีพนักงานส่วนตำบลเป็นผู้ปฏิบัติงานโดยตรง เช่นนักวิเคราะห์นโยบายและแผน นักวิชาการเงินและบัญชี นายช่างโยธา ด้วยภารกิจที่ซับซ้อนมากขึ้น ดังนั้นเห็นสมควรดำเนินการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่ง และในรอบระยะเวลาที่ปีสภาพแวดล้อมการทำงานยังมีพนักงานบางคนที่ขาดความรับผิดชอบ ไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุกควรจัดหามาตรการ ในการแก้ไข</p>

องค์การประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>งานบริหารทั่วไป</p> <p>มีพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่รับผิดชอบโดยตรง ได้แก่ ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา เจ้าพนักงานธุรการ มีพนักงานจ้างภารกิจ ในตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา พนักงานผลิตน้ำประปา</p> <p>พนักงานจ้างทั่วไป เพื่อทำหน้าที่ช่างไฟฟ้า</p> <p>พนักงานจ้างเหมา เพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือด้านการผลิตน้ำประปา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ภารกิจด้านการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก</p> <p>จากการพิจารณาสภาพแวดล้อมการควบคุมในปี ๒๕๖๑ ในภารกิจด้านพัฒนาท้องถิ่น และการบริหารจัดการองค์กรให้เป็นไปตามระเบียบ ฯ ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และการจัดทำงบประมาณ ตรวจสอบความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ และไม่เกิดความคุ้มค่า จึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่นสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น และการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งผลให้การพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ</p> <p>ภารกิจด้านการกำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล</p> <p>ตรวจสอบความเสี่ยงในเรื่อง ปัจจุบันมีปริมาณขยะจำนวนมาก ทำให้เสียค่าใช้จ่ายในการจัดการขยะมากตามไปด้วย จึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อลดปริมาณขยะ</p> <p>ภารกิจด้านการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่</p> <p>ตรวจสอบความเสี่ยงในเรื่อง ปัจจุบันการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มโอกาสให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุกจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ได้เพิ่มขึ้น</p> <p>ภารกิจด้านงานพัสดุ</p> <p>ตรวจสอบความเสี่ยงในเรื่องอาจปฏิบัติงานไม่ถูกต้องตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ จึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความผิดพลาดใน</p> <p>การบริหารงานพัสดุ</p> <p>ภารกิจด้านการบำรุงรักษาสิ่งก่อสร้าง และงานโครงสร้างพื้นฐานให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ดี ตรวจสอบความเสี่ยงในเรื่อง สิ่งก่อสร้างเกิดการชำรุดเสียหาย ในเวลาที่ไม่เหมาะสม ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายที่ไม่คุ้มค่า จึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยืดอายุการใช้งานสิ่งก่อสร้าง</p>	<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ได้ประเมินความเสี่ยง โดยให้แต่ละกองงาน ดำเนินการคัดเลือกภารกิจสำคัญ ที่มีความเสี่ยง มาจัดทำการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕</p>

องค์การประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงจึงได้ปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยจัดทำกิจกรรมดังนี้</p> <p>๑)จัดประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจร่วมกันระหว่าง พนักงานทุกคน ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องของความสอดคล้องของแผนพัฒนาท้องถิ่น การบริหารงานองค์กร การจัดทำงบประมาณและพัฒนาพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก</p> <p>๒) ดำเนินการกำหนดหลักเกณฑ์ การบริหารจัดการขยะอินทรีย์ในพื้นที่ ให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยการจัดทำโครงการคัดแยกขยะ หรือโครงการใดโครงการหนึ่ง</p> <p>๓)ดำเนินการประสานสำนักงานที่ดิน ตรวจสอบข้อมูลผู้ครอบครองที่ดินที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๔)จัดส่งเจ้าพนักงานพัสดุ เข้ารับการอบรม และถ่ายทอดให้ผู้บริหาร และพนักงานส่วนที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕)จัดทำโครงการเกี่ยวกับความสำคัญในความเป็นเจ้าของพื้นที่ โดยการขอความร่วมมือผู้นำชุมชน ประชาชนช่วยสอดส่องดูแลสิ่งก่อสร้างและงานโครงสร้างพื้นฐาน ช่วยดำเนินการซ่อมแซมในเบื้องต้น และแจ้งข้อมูลการชำรุดให้ อบต.ท่าเจ้าสนุกทราบ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัด ได้แก่ การประชาสัมพันธ์ให้พนักงานได้รับทราบหลักเกณฑ์ในการรับส่งหนังสือที่ชัดเจน การปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสารให้สามารถใช้งานได้จริง และการประสานการทำงานร่วมกันให้มากขึ้น การบริหารจัดการเกี่ยวกับข้อมูลสารสนเทศเพื่อการวางแผน e-plan การจัดทำงบประมาณด้วยระบบ e-laas</p> <p>กองคลัง ได้แก่ การจัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็นปัจจุบัน สนับสนุนการจัดทำระบบแผนที่ภาษี</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑.มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒.ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓.ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p>	<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ได้แจ้งให้หัวหน้าแต่ละกองงาน คิดหาแนวทางในการจัดการความเสี่ยง โดยให้จัดทำเป็นโครงการที่ชัดเจนเหมาะสม</p> <p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก มีระบบการสื่อสารและการรายงานผลผ่านระบบคอมพิวเตอร์มีเว็บไซต์ของ อบต.ท่าเจ้าสนุก ซึ่งเป็นช่องทางในการติดต่อข่าวสาร ผ่าน WWW.Thajaosanook.go.th และ แฟนเพจ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ในการติดตามภายในหน่วยงาน ได้ใช้การสื่อสารผ่านระบบ Line กลุ่ม แต่เนื่องด้วยพนักงานในหน่วยงานมีหลายระดับ บางคนไม่สามารถสื่อสารผ่านไลน์ได้</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ยังไม่ได้ใช้ประโยชน์จาก เว็บไซต์ของหน่วยงานเท่าที่ควร</p>

องค์การประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕.การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อจัดทำเป็นแผนการดำเนินงาน กำหนดรายละเอียดของกิจกรรม กำหนดระยะเวลาและการติดตามผลเป็นระยะ จากนั้นดำเนินการประเมินผลความพึงพอใจของประชาชน</p>	<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ได้กำหนดแนวทางการติดตามผล ไว้อย่างชัดเจน ซึ่งอาจสามารถแก้ปัญหา และการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นรูปธรรม</p>

จิววัฒน์ พิมป์สุวรรณ

(นายจิววัฒน์ พิมป์สุวรรณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก

วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.ภารกิจ ด้านการพัฒนาท้องถิ่น และการบริหารจัดการองค์กร ให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และ การจัดทำงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาท้องถิ่น สอดคล้อง กับแผนพัฒนาท้องถิ่น และการ จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งผลให้การพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง ในการ ปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ และ ไม่เกิด ความคุ้มค่าในการปฏิบัติ	องค์การบริหารส่วนตำบล ท่าเจ้าสนุกได้ ยึดแนวทาง หนังสือหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนา ฯ พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง เช่น หนังสือ มท.ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว๕๗๙๗ ลว.๑๐ ต.ค.๕๙ หนังสือ มท.ด่วนที่สุด	หลังจากได้ปฏิบัติ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ปรากฏว่า เจ้าหน้าที่ยัง มีความสับสน เนื่องจาก เป็นระเบียบใหม่ และมี หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จำนวนมาก ซึ่งต้องใช้เวลา ในการศึกษาทำความเข้าใจ ในระเบียบ จนเกิดความ ชำนาญ	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ส่วนใหญ่ ผู้บริหาร ยังไม่มี ความเข้าใจ ในระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	จัดประชุมชี้แจง ทำความ เข้าใจร่วมกันระหว่าง พนักงานทุกคน ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องของความสอดคล้อง ของ แผนพัฒนาท้องถิ่น การบริหารงานองค์กร การจัดทำงบประมาณและ การพัฒนาตำบลท่าเจ้าสนุก ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๑	สำนักปลัด อบต.ท่าเจ้าสนุก

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		ที่ สด ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว๑๖๑๗ ลว ๑๖ ส.ค.๖๐ หนังสือ มท. ที่ มท ๐๘๑๐.๓/ว๑๖๐๔๖ ลว.๑๙ ต.ค.๖๑ เป็นต้น				
๒. ภารกิจด้านการกำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล วัตถุประสงค์ เพื่อ ลดปริมาณขยะอินทรีย์ ในพื้นที่ ตำบลท่าเจ้าสนุก	หากปริมาณขยะอินทรีย์ มีจำนวนมาก จะทำให้ เสียค่าใช้จ่ายในการจัดการ ขยะจำนวนมาก	องค์การบริหารส่วนตำบล ท่าเจ้าสนุก ได้หาแนวทาง ที่จะลดปริมาณขยะอินทรีย์ โดยการส่งเสริมให้ กลุ่มเป้าหมาย คือ ผู้บริหาร ผู้นำชุมชน ดำเนินการจัดการ ขยะอินทรีย์ โดยการจัด ให้มีที่ทิ้งขยะอินทรีย์ โดยนำถังพลาสติก ไปฝัง ไว้ตามบ้านของกลุ่ม เป้าหมาย	หลังจากได้ดำเนินการแล้ว ปรากฏว่า อบต.ท่าเจ้าสนุก ยังไม่ได้กำหนด หลักเกณฑ์ หรือบริหารจัดการ ถังขยะอินทรีย์ ที่ชัดเจน ทำให้กลุ่มเป้าหมายยัง ไม่เกิดความตระหนัก ในการจัดการขยะอินทรีย์	จำนวนขยะไม่ลดลง เนื่องจากกลุ่มเป้าหมาย คือผู้นำชุมชน ยังไม่มีความ ตระหนัก ในเรื่องการ จัดการขยะอินทรีย์	อบต.ท่าเจ้าสนุก ดำเนินการ กำหนดหลักเกณฑ์ การ บริหารจัดการ ขยะอินทรีย์ ในพื้นที่ ให้เป็นรูปธรรม มากขึ้น โดยการจัดทำ โครงการใดโครงการหนึ่ง ภายใน เดือนกันยายน ๒๕๖๒	สำนักปลัด อบต.ท่าเจ้าสนุก

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจด้านการจัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่ วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มโอกาส ให้ อบต.ท่าเจ้าสนุก จัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ได้เพิ่มขึ้น	ในปัจจุบัน การจัดเก็บ ภาษีบำรุงท้องที่ ไม่เป็น ไปตามเป้าหมาย	กำชับเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบข้อมูลผู้ค้างชำระ ภาษี เป็นประจำ	หลังจากเจ้าหน้าที่ ได้ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูล ผู้ค้างชำระภาษี ปรากฏว่า ไม่สามารถติดตามลูกหนี้ ได้ เนื่องจากมีการขายที่ดิน	อบต.ท่าเจ้าสนุก ไม่ทราบ ข้อมูลเจ้าของที่ดินที่เป็น ปัจจุบัน	ดำเนินการประสาน สำนักงานที่ดิน ตรวจสอบ ข้อมูล ผู้ครอบครองที่เป็น ปัจจุบัน ภายในเดือน กันยายน ๒๕๖๒	กองคลัง อบต.ท่าเจ้าสนุก
๔.ภารกิจด้านงานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันความผิดพลาดในการ บริหารงานพัสดุ	การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง ตาม พรบ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พักตร์ ภาครัฐ ๒๕๖๐	ผู้บังคับบัญชา มีการ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ อย่างไม่ถี่ถ้วน	หลังจากได้ปฏิบัติ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ปรากฏว่า เจ้าหน้าที่ยัง มีความสับสน เนื่องจาก เป็นระเบียบใหม่ และมี หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จำนวนมาก ซึ่งต้องใช้เวลา ในการศึกษาทำความเข้าใจ ในระเบียบ จนเกิดความ ขาดความ	เจ้าพนักงานพัสดุ ยังไม่มี ความชำนาญในการทำงาน เนื่องจากเพิ่งบรรจุใหม่	จัดส่งเจ้าพนักงานพัสดุ เข้ารับการอบรม ภายในเดือน กันยายน ๒๕๖๒	กองคลัง อบต.ท่าเจ้าสนุก
๕.ภารกิจด้านการบำรุงรักษางาน โครงสร้างพื้นฐาน ให้อยู่ในสภาพ ใช้การได้ดี	สิ่งก่อสร้าง เกิดการชำรุด ในเวลาที่ไม่เหมาะสม	เจ้าหน้าที่กองช่าง ได้ ดำเนินการตรวจสอบ สิ่งก่อสร้าง งานโครงสร้าง พื้นฐาน อยู่เป็นประจำ	ปรากฏว่า เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง ไม่สามารถ ตรวจสอบ สิ่งก่อสร้าง และงานโครงสร้างพื้นฐาน	ยังมีสิ่งก่อสร้าง และงาน โครงสร้างพื้นฐานชำรุด เสียหาย ก่อนเวลาอันสมควร เนื่องจากเจ้าหน้าที่	จัดประชุมหรือจัดทำ โครงการ เกี่ยวกับความ สำนึกในความเป็นเจ้าของ โดยการขอความร่วมมือผู้นำ	กองช่าง อบต.ท่าเจ้าสนุก

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ เพื่อรักษาสภาพสิ่งก่อสร้างของ อบต.ท่าเจ้าสนุกให้อยู่ในสภาพใช้ งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ		เพื่อลดโอกาสในการชำรุด เสียหายที่เพิ่มขึ้น	ได้อย่างทั่วถึง	ตรวจสอบสภาพพื้นที่ยังไม่ ทั่วถึง	ชุมชน ประชาชนช่วย สอดส่องดูแลสิ่งก่อสร้างและ งานโครงสร้างพื้นฐาน ช่วยดำเนินการซ่อมแซม ในเบื้องต้น และแจ้ง อบต.ท่าเจ้าสนุกทราบ ดำเนินการภายในเดือน กันยายน ๒๕๖๒	

จิรวัดน์ ทิมพ์สุวรรณ
(นายจิรวัดน์ ทิมพ์สุวรรณ)
ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก
วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑