

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑



(นางสาวปนัดดา คั่นเสนีย์กุล)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

-กิจกรรมงานนโยบายและแผน การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะปัญหาของแต่ละหมู่บ้าน เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหา และความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านมีจำนวนน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชาชน/ครัวเรือน

ทั้งหมด เนื่องจากยังไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็น ในที่ประชุมประชาคม

-กิจกรรมงานนิติกร เพื่อให้การบังคับใช้กฎหมายและการปฏิบัติตามกฎหมายมีความถูกต้องกับเจตนารมณ์ของภารกิจและหน้าที่ของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า มีกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่ใช้ในการปฏิบัติงานของท้องถิ่นเป็นจำนวนมาก และมีการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ เพื่อให้เหมาะสมกับปัจจุบัน

-กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลทันเหตุการณ์ทั่วถึง พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า หอกระจายข่าวเสีย จึงใช้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลผ่านทาง Line Facebook สำหรับผู้ใช้สื่อ socail ไม่เป็น หรือไม่มีสมาร์ตโฟน จะไม่ได้รับข่าวสารการประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทันเหตุการณ์

-กิจกรรมการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้การประเมินเลื่อนค่าตอบแทน เลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า พนักงานจ้างยังกำหนดตัวชี้วัดในแบบประเมินไม่ถูกต้อง

-กิจกรรมงานกิจการสภา เพื่อให้การปฏิบัติงานของกิจการสภา เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด พบความเสี่ยงว่า เอกสารที่จะนำเข้าสู่ที่ประชุมสภาฯ ยังมีความล่าช้า ไม่ครบถ้วน อาจทำให้การพิจารณาดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์

-กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นในพื้นที่ตำบลหินเหล็กไฟ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีภารกิจหลายอย่างที่ต้องรับผิดชอบ เช่นวาทภัย อุทกภัย อัคคีภัย แต่มีอัตรากำลังไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีภารกิจหลายด้านที่ต้องรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่ต้องมีความเข้าใจหลักในการป้องกันภัยต่างๆ เครื่องมืออุปกรณ์ที่ไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานป้องกันเกิดความล่าช้า

-กิจกรรมงานธุรการ เพื่อให้การจัดทำรายงานของทางราชการได้ทันตามกำหนดเวลาและทันต่อสถานการณ์ การปฏิบัติงานธุรการเป็นไปด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า หน่วยงานผู้กำกับดูแล ออกหนังสือล่าช้า มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรผู้รับผิดชอบงานธุรการคนใหม่ การปฏิบัติงานต้องอาศัยระยะเวลาในการเรียนรู้ ในบางครั้งอาจเกิดข้อผิดพลาด

กองคลัง

-กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว เอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วนสมบูรณ์ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย จัดทำโดยส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ ซึ่งบางครั้งไม่เรียบร้อยแต่ก็ส่งมาเบิก ผู้ตรวจฎีกามีเพียงคนเดียว จึงยังคงพบว่ามีเอกสารที่ไม่เรียบร้อย บุคลากรยังขาดความเชี่ยวชาญ ทักษะในการวิเคราะห์กฎระเบียบหนังสือสั่งการ

-กิจกรรมการบันทึกบัญชีทะเบียนต่างๆ เพื่อให้การบันทึกบัญชีและทะเบียนคุมต่างๆ เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน และถูกต้องตรงกันกับงบประมาณ e-LAAS เพื่อให้สามารถตรวจสอบสถานะการเงินการคลังขององค์กรปกครองได้อย่างรวดเร็ว พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การบันทึกบัญชีระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS ถูกต้องเป็นปัจจุบัน แต่ยังมีขาดความเรียบร้อย

-กิจกรรมเก็บรักษาพัสดุ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี เพื่อให้การเก็บพัสดุเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ลดโอกาสการชำรุดก่อนเวลาอันควร เพื่อให้ทราบจำนวนพัสดุที่มีอยู่และสามารถดำเนินการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดสูญหาย หรือหมดความจำเป็นต้องใช้ออกจากทะเบียนคุม พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ปริมาณงานมีมากกว่า อัตรากำลัง มีสถานที่จัดเก็บพัสดุไม่เพียงพอ ทำให้การจัดเก็บไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย พักสูญหายก่อนเวลาอันควร

-กิจกรรมการจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน และมีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ทัวถึง ถูกต้อง และเป็นธรรม และลดอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ผู้รับผิดชอบงานน้อยกว่าปริมาณงาน และขาดทักษะความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน พื้นที่การเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ส่งผลให้งานจัดเก็บรายได้มีความยุ่งยาก ซับซ้อน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีละเลยการชำระภาษีและยินยอมชำระเงินเพิ่มหรือค่าปรับ มีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้

กองช่าง

-กิจกรรมการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎกระทรวง ให้ใช้บังคับตามผังเมืองรวมจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๘ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่พบว่า เอกสารและแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบและไม่ถูกต้อง ทำให้เกิดความล่าช้า

-กิจกรรมกิจกรรมด้านการออกแบบการสำรวจ และการประมาณราคา เพื่อให้การสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และการประมาณราคาโครงการก่อสร้างต่างๆ ถูกต้อง สอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังทำงานไม่ทันกับระยะเวลาที่กำหนด และยังมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นอยู่

-กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีประสิทธิภาพและรวดเร็ว เกิดประโยชน์กับประชาชน และเพื่อให้การเก็บวัสดุและอุปกรณ์เป็นระบบ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า มีไฟฟ้าสาธารณะที่จะต้องซ่อมแซมและติดตั้งเป็นจำนวนมาก รถกระเช้าไฟฟ้ามีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน

-กิจกรรมการขออนุญาตขุดดินและถมดิน ตามพระราชบัญญัติขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า เอกสารและแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบถ้วนและไม่ถูกต้อง ทำให้เกิดความล่าช้า

-กิจกรรมการแจ้งตามพระราชบัญญัติควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ.๒๕๔๒ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. ๒๕๔๒ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า เอกสารที่ยื่นแจ้งขอไม่ครบและไม่ถูกต้อง ทำให้เกิดความล่าช้า

กิจกรรมงานตรวจสอบและแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน เพื่อเป็นการบรรเทาความเดือนร้อนให้กับประชาชน ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เกิดความล่าช้า และจำนวนพื้นที่ที่รับผิดชอบมีหลายหมู่บ้าน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

-กิจกรรมการบริหารวิชาการ เพื่อให้การบริหารจัดการในการทำงานเป็นไปตามนโยบายที่วางไว้ เพื่อให้ครูและบุคลากร มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้มีการจัดระบบการประกันคุณภาพตามกฎกระทรวงการประกันคุณภาพการศึกษา พ.ศ.๒๕๖๑ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างมีคุณภาพและตรงตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า บุคลากรยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานทางวิชาการในการดูแลเด็ก แผนการทำงานไม่เป็นไปตามแผนการทำงานที่กำหนดไว้ทั้งหมด บุคลากรยังไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร ครูผู้ดูแลเด็กส่วนใหญ่ไม่จบการศึกษาตรงกับสาขาวิชาชีพที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอน ระดับปฐมวัย และมีการเข้า-ออกของบุคลากร ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และบุคลากรยังขาดประสบการณ์ ขาดทักษะในการทำงานวิชาการเกี่ยวกับการศึกษาภายในศูนย์ และต้องปฏิบัติงานศูนย์ควบคู่ไปกับงานวิชาการ ซึ่งทำให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร

-กิจกรรมการดำเนินการตามโครงการเด็กปฐมวัยประจำบวรศิริพันธ์ สุขภาพดี มีวินัย รักความเป็นไทย เพื่อให้มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กพัฒนาเด็กปฐมวัยตามนโยบายของจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ วาระที่ ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) แห่งการพัฒนาเด็กปฐมวัย เด็กปฐมวัยประจำบวรศิริพันธ์ สุขภาพดี มีวินัย รักความเป็นไทย ครู/ผู้ดูแลเด็ก บุคลากรทางการศึกษา พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และให้ครอบคลุมทุกแนวทางในการพัฒนาเด็ก

-กิจกรรมงานนิเทศการศึกษา เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และกองการศึกษา มีการวางแผนการนิเทศอย่างเป็นรูปธรรม สามารถส่งเสริม สนับสนุน และให้คำแนะนำแก่ครูและผู้ดูแลเด็ก ให้สามารถจัดเตรียมความพร้อมให้กับเด็กได้อย่างมีคุณภาพตรงตาม คุณลักษณะที่พึงประสงค์ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ครูและผู้ดูแลเด็ก ยังไม่ได้รับการนิเทศการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ทำให้การพัฒนางานยังไม่ดีเท่าที่ควร และไม่มีการวางแผนการนิเทศที่ชัดเจน

-กิจกรรมงานส่งเสริมศาสนา ประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม เพื่อให้งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรมได้คงอยู่สืบไป พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การจัดงานประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม มีข้อจำกัดในด้านระเบียบกฎหมาย นโยบายการบริหาร ซึ่งประเพณีบางอย่างต้องมาจากนโยบายการบริหาร และต้องใช้งบประมาณอย่างเพียงพอ และต้องมีความร่วมมือจากภาคต่างๆ และการเกิดโรคระบาดไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙

-กิจกรรมงานกิจการเด็กและเยาวชน เพื่อให้เด็กและเยาวชนได้รับการส่งเสริมและพัฒนา พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า เด็กและเยาวชนส่วนใหญ่กระจายทั่วตำบล ทำให้การประสานงานค่อนข้างยาก และความร่วมมือน้อย จึงต้องขอความร่วมมือจากโรงเรียน ทำให้มีข้อจำกัดในด้านเวลา ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง แผนพัฒนาเด็กและเยาวชนยังไม่เป็นรูปธรรมในการจัดกิจกรรมอย่างชัดเจน

-กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ ส่งเสริมการออกกำลังกาย พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การจัดกิจกรรมด้านงานกีฬาและนันทนาการยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการที่ตั้งงบประมาณไว้ ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง แผนพัฒนาด้านกีฬายังไม่เป็นรูปธรรมในการจัดกิจกรรมอย่างชัดเจน

-กิจกรรมงานกิจการโรงเรียน งานด้านการเงินและงานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงิน และงานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การจัดทำเอกสารทางด้านการเงินและพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่เรียบร้อยเท่าที่ควร และขาดความต่อเนื่อง เนื่องจากไม่มีบุคลากรเพื่อรับผิดชอบโดยตรง และบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจทางด้านการเงินและพัสดุ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

-กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม ขยะมูลฝอยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาจากชนบท เป็นชุมชนเมืองเพิ่มมากขึ้น เพื่อรักษาสุขภาพแวดล้อมให้อยู่สภาพแวดล้อมที่ดีอยู่เสมอ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ขยะมูลฝอยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาจากชนบทเป็นชุมชนเมืองเพิ่มมากขึ้น การให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความต้องการของประชาชน ยังไม่มีการคัดแยกขยะต้นทาง โครงการบ้านจัดสรร บางแห่งในพื้นที่มีการปล่อยน้ำออกสู่ทางน้ำสาธารณะ

-กิจกรรมกิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มีการส่งเสริมความรู้และเผยแพร่เกี่ยวกับงานด้านอนามัยและการรักษาสิ่งแวดล้อม พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ยังไม่มีความชัดเจนในสถานที่ดำเนินการเนื่องจากมีการคัดค้านจากพื้นที่ชุมชน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ หากเจ้าหน้าที่ไม่ติดตาม อาจส่งผลเสียต่องานได้

-กิจกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุข เพื่อให้มีการส่งเสริมทางด้านสาธารณสุข และส่งเสริมสุขภาพแก่ประชาชน เพื่อเสริมสร้างให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ทั่วถึง และล่าช้า การควบคุม การป้องกันการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออกในพื้นที่ ยังขาดความร่วมมือจากชุมชน เพราะประชาชนไม่ตระหนักและไม่เห็นความสำคัญ

-กิจกรรมด้านงานบริการสาธารณสุข เพื่อบริหารจัดการการใช้ประโยชน์ จากแหล่งทรัพยากรธรรมชาติ การเฝ้าระวัง ติดตามตรวจสอบ และดำรงไว้ซึ่งสภาวะแวดล้อมที่เอื้ออำนวยต่อการดำรงชีพของสิ่งมีชีวิต พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางร่วมทีมปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถเพิ่มศักยภาพของงานที่มีอยู่ให้ดีขึ้นได้

-กิจกรรมกิจกรรมงานบริการรักษาความสะอาด เพื่อรักษาความสะอาด ความเป็นระเบียบเรียบร้อยของตำบลหินเหล็กไฟ พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า คริวเรือนยังไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ ทำให้ปริมาณขยะมาก การนำเศษวัสดุก่อสร้าง กิ่งไม้ มาทิ้งรวมกับขยะทั่วไป

กองส่งเสริมการเกษตร

-กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เพื่อให้การบริหารงานด้านบุคคล มีประสิทธิภาพ ดำเนินการอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย การดำเนินงานรวดเร็ว ทันตามกำหนดเวลา พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

-กิจกรรมโครงสร้างบุคลากรภายในกอง เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอต่อปริมาณงานของกองส่งเสริมการเกษตร พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ว่า จำนวนเจ้าหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กร ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน

-กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุครุภัณฑ์ การซ่อมแซม บำรุงรักษา และการควบคุมเก็บรักษาเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบและข้อบังคับ พบความเสี่ยงที่มีอยู่ว่า การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน เพราะต้องรอเลขพัสดุจากคลัง เจ้าหน้าที่ยังมีความผิดพลาดในกระบวนการ ขั้นตอนการทำงาน

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

-กิจกรรมงานนโยบายและแผน การจัดทำประชาคม การให้ความรู้กับผู้นำชุมชนเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา เพื่อให้สามารถถ่ายทอดความรู้ให้กับประชาชนในหมู่บ้านของตนเองเพื่อที่จะได้เล็งเห็นความสำคัญ ในการจัดทำแผนพัฒนา ประชาชนสามารถแสดงความคิดเห็นปัญหา ความเดือดร้อน ที่ต้องการให้ช่วยแก้ไข ผ่านทางผู้นำหมู่บ้านของตนเอง

-กิจกรรมงานนิติกร ส่งเสริมให้นิติกรได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติม หรือปรึกษาหารือส่วนราชการ หรือหน่วยงานที่มีการฝึกอบรมด้านกฎหมาย เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานและเพื่อให้มีความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ใช้ในสถานการณ์ปัจจุบัน

-กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบล ซ่อมแซมหอกระจายข่าว (ระบบเสียงไร้สาย) ให้ใช้งานได้ตามปกติ

-กิจกรรมการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน ประชุมพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เพื่อซักซ้อมทำความเข้าใจในแบบประเมินการปฏิบัติราชการ

-กิจกรรมงานกิจการสภา แจ่งกำหนดการที่ชัดเจนและกำหนดวันรับเอกสาร มีกำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบที่กำหนด ให้ผู้บังคับบัญชาของส่วนราชการที่ต้องนำเรื่องเข้าที่ประชุมสภากำกับดูแลการจัดส่งเอกสารให้ตรงตามกำหนดเวลาของงานกิจการสภา

-กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สรรหาบุคลากรตามกรอบบัญชีอัตรากำลังปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

-กิจกรรมงานธุรการ ดำเนินการติดต่อ สื่อสารภายในเพื่อแจ้งข่าวสารเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่าง ๆ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์

กองคลัง

-กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ กำหนดระยะเวลาในการตรวจรับฎีกาให้แล้วเสร็จ ภายใน ๓ วัน และเบิกจ่ายภายใน ๕ วัน หากฎีกาไม่เรียบร้อยให้ส่งคืนแก้ไข กำหนดตรวจสอบการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ ภายใน ๗ วัน ทำการ จัดส่งฎีกาให้หน่วยตรวจสอบภายในตรวจสอบหลังการเบิกจ่าย ส่งเสริมสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอเพียงพอ และทั่วถึง

-กิจกรรมการบันทึกบัญชีทะเบียนต่างๆ ส่งเสริมสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอเพียงพอ และทั่วถึง หัวหน้างานบันทึกบัญชีให้คำแนะนำต่อผู้มีหน้าที่บันทึกข้อมูล

-กิจกรรมเก็บรักษาพัสดุ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี สรรหาบุคลากรในตำแหน่งเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอกับปริมาณงาน จัดหาสถานที่จัดเก็บรักษาพัสดุให้เพียงพอ

-กิจกรรมการจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน และมีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี สรรหาบุคลากรโดยตำแหน่งเพิ่ม เพื่อให้เพียงพอกับปริมาณงาน ดำเนินการจำหน่ายลูกหนี้ สำหรับลูกหนี้ที่หมดอายุความ จัดทำแผนงานโครงการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีได้ตรงตามเป้าหมายที่กำหนด

กองช่าง

-กิจกรรมการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร กำชับเจ้าหน้าที่ อธิบายและทำความเข้าใจกับผู้ขออนุญาตให้เข้าใจ

-กิจกรรมกิจกรรมด้านการออกแบบการสำรวจ และการประมาณราคา เน้นย้ำเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานให้ทำงานแล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนด และเกิดข้อผิดพลาดน้อยที่สุด สรรหาบุคลากรเพิ่ม เพื่อช่วยในการปฏิบัติงาน

-กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วางแผนการปฏิบัติงานและกำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตามแผนงานที่วางไว้ ควรตั้งงบประมาณ เพื่อจัดซื้อรถกระเช้าเพิ่ม ให้เพียงพอกับปริมาณงาน

-กิจกรรมการขออนุญาตขุดดินและถมดิน ตามพระราชบัญญัติขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ กำชับเจ้าหน้าที่ อธิบายและทำความเข้าใจกับผู้ขออนุญาตให้เข้าใจ

-กิจกรรมการแจ้งตามพระราชบัญญัติควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ.๒๕๔๒ กำชับเจ้าหน้าที่ อธิบายและทำความเข้าใจกับผู้แจ้งขอให้เข้าใจ

-กิจกรรมงานตรวจสอบและแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ออกไปตรวจสอบและรายงานผลให้ทันกับเวลาที่กำหนด

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

-กิจกรรมการบริหารวิชาการ กำหนดแผนการทำงานอย่างเชิงรุกตามหลักวิชาการ ดำเนินการจัดส่งบุคลากรให้ได้รับการพัฒนาโดยการอบรมทางด้านวิชาการ ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง กำหนดแผนการทำงานอย่างเชิงรุกตามกฎกระทรวงการประกันคุณภาพการศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๑ สร้างความรู้และความเข้าใจในการดำเนินการประกันคุณภาพ เช่น การอบรม และให้มีระบบการจัดเอกสารอย่างเป็นระบบ

-กิจกรรมการดำเนินการตามโครงการเด็กปฐมวัยประจวบคีรีขันธ์ สุขภาพดี มีวินัย รักรักษาความเป็นไทย กำหนดแผนการทำงานอย่างเชิงรุกตามนโยบายของจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ วาระที่ ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) สร้างความรู้และความเข้าใจในการดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ

-กิจกรรมงานนิเทศการศึกษา วางแผนกำหนดกระบวนการนิเทศการศึกษาอย่างจริงจังและต่อเนื่อง และจัดอบรมเกี่ยวกับหลักการนิเทศการสอนเพิ่มเติม

-กิจกรรมงานส่งเสริมศาสนา ประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม ให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วม เพื่อให้การดำเนินงานด้านการจัดงานศาสนา ประเพณีศิลปะและวัฒนธรรม ให้คงอยู่สืบไป ภายใต้ความปลอดภัยของโรคระบาดไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙

-กิจกรรมงานกิจการเด็กและเยาวชน วางแผนจัดกิจกรรมที่สามารถตอบสนองความต้องการและกระจายให้เด็กในพื้นที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องและครอบคลุม

-กิจกรรมงานกีฬาและสันทนาการ ส่งเสริมการจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับเด็กและเยาวชนให้ต่อเนื่องและครบตามเป้าหมายที่กำหนด สรรหาบุคลากรเพื่อรับผิดชอบโดยตรง จัดทำแผนพัฒนาด้านกีฬาที่สามารถดำเนินการกิจกรรมอย่างเป็นรูปธรรม

-กิจกรรมงานกิจการโรงเรียน กิจกรรมงานด้านการเงินและงานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สรรหาบุคลากรรับผิดชอบงานด้านการเงินและพัสดุโดยตรง และจัดส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

-กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม ขยะมูลฝอยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาจากชนบท เป็นชุมชนเมืองเพิ่มมากขึ้น จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะในชุมชน รณรงค์ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ต่างๆ จัดทำสื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ จัดชุดปฏิบัติงานจัดเก็บขยะอินทรีย์ จัดเตรียมบุคลากรให้เพียงพอ ปรับปรุง ตรวจสอบซ่อมรถบรรทุกขยะมูลฝอยที่มีอยู่ให้มีสภาพพร้อมใช้งาน แบ่งโซนพื้นที่รับผิดชอบของพนักงานจัดเก็บขยะ และจ้างเอกชนจัดเก็บขยะ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามผลสัมฤทธิ์ จัดทำสื่อเผยแพร่รณรงค์ให้ หลากหลายมากยิ่งขึ้นและส่งเสริมการคัดแยกขยะต้นทาง เจ้าหน้าที่ได้แจ้งประชาสัมพันธ์ถึงระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับงานด้านอนามัยสิ่งแวดล้อมให้ประชาชนได้ทราบอย่างทั่วถึง

-กิจกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุข ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารช่องทางต่างๆ เพิ่มมากขึ้น ประสานกลุ่มองค์กรอาสาสมัครร่วมดำเนินการดูแลปรับปรุงสิ่งแวดล้อมในชุมชน เช่น อสม. นักเรียน ฯลฯ เพื่อเป็นการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรค

-กิจกรรมด้านงานบริการสาธารณสุข ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ บริการสาธารณสุข ดำเนินการจัดสรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังดำเนินการด้านบริการสาธารณสุขให้ เพียงพอ

-กิจกรรมกิจกรรมงานบริการรักษาความสะอาด มีการรณรงค์เผยแพร่ข้อมูลการคัดแยกขยะใน ชุมชนอย่างต่อเนื่อง จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะในครัวเรือน จัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ ทั่วถึง

กองส่งเสริมการเกษตร

-กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ความสามารถ

-กิจกรรมโครงสร้างบุคลากรภายในกอง ควรปรับปรุงโครงสร้างองค์กรเพื่อเพิ่มจำนวน บุคลากรให้ เพียงพอต่องาน

-กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เร่งติดตามเลขพัสดุที่กองคลังเพื่อลงทะเบียนพัสดุและ ครุภัณฑ์ ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง