



รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เทศบาลตำบลท่าพญา
อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอปะเหลียน

เทศบาลตำบลท่าพญา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว เทศบาลตำบลท่าพญา เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอปะเหลียน

ลายมือชื่อ.....

(นายนิรัตน์ รัตนสุรการย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพญา

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา

- ประชาชนขาดความตระหนักถึงประโยชน์ที่จะได้รับจากการประชุมประชาคมเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม โครงการในแผนพัฒนา มีกระบวนการขั้นตอนและต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินการ

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎและวินัยจราจร และไม่ตระหนักถึงอันตรายจากการขับรถด้วยความเร็วและการไม่สวมหมวกนิรภัย

- ปัญหาวาทภัย อุทกภัย ยังมีผลกระทบต่อประชาชน แต่ลดความรุนแรงลง มีการเตรียมความพร้อมในการให้ความช่วยเหลือประชาชนอยู่เสมอและรวดเร็วขึ้น

- บุคลากร งานป้องกันฯ มีไม่เพียงพอ

๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- การคัดแยกขยะในครัวเรือน ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร
- ประชาชนทิ้งขยะบริเวณสองข้างถนน ทำให้เกิดความสกปรก
- มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ไม่รัดกุมเพียงพอ

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจถึงความร้ายแรงของโรคพิษสุนัขบ้า
- การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า

และแนวทางป้องกันโรค ยังทำได้ไม่ทั่วถึง

๑.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- การรับรู้ข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ โดยมีได้กลั่นกรอง ทำให้เกิดความแตกแยกทาง

ความคิด อาจทำให้มีผลกระทบต่อความสามัคคีของคนในตำบล

- การตระหนักรู้ ความภาคภูมิใจ ความเข้าใจถึงบทบาทและคุณค่าของสถาบัน

พระมหากษัตริย์ในฐานะที่เป็นศูนย์รวมจิตใจของคนในชาติ

๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- กลุ่มเสี่ยงไม่กลับตัวกลับใจเข้ารับการบำบัดรักษา
- ผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ไม่ใส่ใจพฤติกรรมของบุตรหลาน
- สังคมไม่เปิดโอกาสให้ผู้ผ่านการบำบัดรักษามาแล้ว สมัครเข้ารับการหางาน เป็น

สาเหตุที่ทำให้ผู้ติดยาหันกลับไปเสพและค้ายาอีก

๑.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น

- แกนนำกลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง
- การทำงานของกลุ่มอาชีพไม่มีความต่อเนื่อง
- ขาดศักยภาพในการบริหารจัดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ยั่งยืน

กองคลัง

๑.๘ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสารด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า

- ได้รับข่าวสารทางด้านการเงินการคลังล่าช้า ทำให้มีการรับรู้รายได้ล่าช้า
- ระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) มีปัญหาบ่อย

๑.๙ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษี

และลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

- ชาวบ้านไม่ให้ความร่วมมือในการชำระหนี้
- ชาวบ้านไม่ยอมชำระหนี้ค่าน้ำ ค่าขยะในสำนักงาน กรณีหลังจากเจ้าหน้าที่ไปลงเก็บแล้ว
- ชาวบ้านเจอปัญหาทางด้านการเงิน เศรษฐกิจไม่ดี

๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ยังมีความสับสนระหว่างระเบียบเก่ากับระเบียบใหม่อาจทำให้การจัดซื้อ

จัดจ้างเกิดความผิดพลาดได้

กองช่าง

๑.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

- การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ ลงพื้นที่ ออกแบบ เขียนแบบและงานก่อสร้างต่างๆ มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ
- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง กรรมการบางคนไม่มีความรู้เกี่ยวกับงานที่ตรวจรับและไม่ได้ลงไปตรวจสอบการทำงานในแต่ละขั้นตอนอาจทำให้การตรวจรับงานเกิดความผิดพลาดขึ้นได้

๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ

- การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะภายในตำบลไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความต้องการของประชาชน
- การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องขอความอนุเคราะห์กระแสไฟฟ้าจากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ ยังทำไม่ได้ทั่วถึงครบทุกจุด เนื่องจากอุปกรณ์ไม่พร้อม

๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

- เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องโดยตรง
- บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานในแต่ละงานทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานและเกิดความผิดพลาดได้ง่าย

กองการศึกษา

๑.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา

- การปฏิบัติงานหลายด้านและปริมาณมาก ซึ่งต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ด้วยบุคลากรที่มีจำกัด อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดการล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๑.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย

- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ถนัดเฉพาะด้านการเรียนการสอน และเอกสารเกี่ยวกับงานเอกสารที่เกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอน ทำให้การปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ตามที่รับแต่งตั้ง ให้ทำหน้าที่ด้านพัสดุ การเงินและบัญชี (ตามระเบียบรายได้สถานศึกษาฯ) ในปัจจุบัน ยังขาดความรู้ และไม่มี ความชำนาญในการปฏิบัติงานพัสดุ การจัดทำบัญชีและการเงิน ซึ่งอาจทำให้งานล่าช้า และเสี่ยงต่อความผิดพลาด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา

- ประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
- ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ
- ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน

สอดคล้องกับแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแห่งชาติ

- สำรวจพื้นที่เสี่ยงเพื่อแก้ปัญหาและเตรียมการป้องกันการเกิดภัย
- การส่งเสริมให้ความรู้เรื่องวินัยจราจร เครื่องหมายจราจร การขับขี่ปลอดภัย

รณรงค์การสวมหมวกนิรภัย เพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

๒.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะและกำจัดขยะอย่างถูกวิธี รวมถึงการนำกลับมาใช้ใหม่
- รณรงค์ให้ร้านค้า ร้านอาหาร ลดการใช้ถุงพลาสติก กล่องโฟม หรือขยะที่ย่อย

สลายยาก เพื่อลดปริมาณขยะและรักษาสีสิ่งแวดล้อม

- จัดทำป้ายแยกประเภทของขยะ คัดแยกขยะและทิ้งขยะในจุดที่กำหนด
- ให้ความรู้ประชาชนในการจัดทำถังขยะเปียก
- จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันสำคัญต่างๆ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- จัดโครงการให้ความรู้ ในการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและฉี่วัวขึ้นป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสัตว์เลี้ยง
- ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน ร่วมกันเฝ้าระวัง สังเกตพฤติกรรมสัตว์เลี้ยงของตนเอง เพื่อป้องกันและควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า

๒.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- กิจกรรมปลูกฝังจิตสำนึกให้ทุกฝ่ายสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณของสถาบันพระมหากษัตริย์
- ประชาสัมพันธ์กิจกรรมเกี่ยวกับการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ ผ่านช่องทางต่างๆ

- ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนเข้าร่วมกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์
- เปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นได้อย่างเสมอภาค
- ประดับธงชาติ ธงตราสัญลักษณ์เฉลิมพระเกียรติต่างๆ

๒.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ประชุมร่วมกันทุกภาคส่วน ในการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน
- จัดทำป้ายรณรงค์เกี่ยวกับปัญหายาเสพติด เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น
- จัดกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้ แก่เด็กและเยาวชนในพื้นที่ เพื่อให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติด และร่วมกันป้องกันปัญหายาเสพติดไม่ให้เกิดกับเด็กและเยาวชนในตำบล

๒.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น

- ส่งเสริมการเรียนรู้เพื่อเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ทางการตลาด หรือสถานที่จำหน่ายสินค้าชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง
- ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ

กองคลัง

๒.๘ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสารด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า

- ปัจจุบันการรับรู้ข่าวสารทางด้านการเงินการคลัง ของเทศบาลตำบลท่าพญา ยังล่าช้า มีการสร้างกลุ่มงานการเงินและบัญชี ทาง Line ระดับจังหวัด,อำเภอ , ทาง Facebook ระดับจังหวัด,อำเภอ เพื่อให้รวดเร็วยิ่งขึ้น

- ควรแยกระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) ที่ใช้สำหรับงานในระบบบัญชี

๒.๙ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

- จัดส่งเอกสารแจ้งการชำระภาษีให้แก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีตามห้วงเวลาที่กำหนดไว้

- มีการประชาสัมพันธ์ ให้ทราบล่วงหน้าในการลงเก็บภาษี ค่าน้ำ ค่าขยะ

- มีการประชุมร่วมกันระหว่างชาวบ้านกับเทศบาล

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- ศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

กองช่าง

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

- ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการหรือแนวทางการปฏิบัติ โดยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ทั้งในขั้นตอนการออกแบบ เขียนแบบ กำหนดราคากลาง การควบคุมงานก่อสร้าง การตรวจรับงาน เป็นไปตามที่หนังสือสั่งการให้ถือปฏิบัติ

- เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการก่อสร้าง ควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นๆ ให้แก่ประชาชนได้รับทราบให้มากขึ้น

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ

- เจ้าหน้าที่จัดทำแผนผังการออกซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้รวดเร็ว เป็นระบบ เนื่องจากต้องขอ รถกระเช้าไฟฟ้าจากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แก่ประชาชน

- เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึกและรายงานผลการสำรวจระบบไฟฟ้าสาธารณะภายในตำบล เพื่อสำรวจความชำรุดบกพร่องของอุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะ เตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ต่างๆ ให้สามารถใช้งานได้อยู่เสมอ

๒.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

- จัดหาเครื่องมือสำหรับการซ่อมแซมระบบประปาให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานอยู่เสมอ

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดการระบบประปา เพื่อเพิ่มความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

- กำหนดตารางการออกสำรวจระบบประปาภายในตำบลและออกสำรวจตามตารางงาน

กองการศึกษา

๒.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา

- มีกรอบอัตรากำลังในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการสรรหา เพื่อแบ่งความรับผิดชอบในงานที่รับผิดชอบ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน

- มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา

๒.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย

- จัดส่งครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมด้านพัสดุ ด้านการเงินและการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา เพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่
- มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เทศบาลตำบลท่าพญา มีการจัดโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา และจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจนเหมาะสม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์ สุจริต ความรับผิดชอบต่อหน้าที่ มีการยอมรับในความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคคล ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล โดยมีกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา การจัดทำแผนพัฒนา ดำเนินการตามระเบียบ มีการพิจารณาโดยคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่รับผิดชอบด้านการจัดทำแผนพัฒนาเพื่อกำหนดกรอบแผนให้บรรลุเป้าหมายของการพัฒนา และประกาศให้ประชาชนทราบ ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการจัดทำและปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เป็นปัจจุบัน และดำเนินการฝึกอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดสาธารณภัย - ตั้งงบประมาณจัดหาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และซ่อมแซม ปรับปรุงอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้พร้อมใช้งาน ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน - ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับปัญหาภาวะโลกร้อน การลดใช้พลังงาน การคัดแยกขยะ ผลกระทบของปัญหาภาวะโลกร้อนที่มีต่อมนุษย์และสิ่งแวดล้อม - ตั้งงบประมาณสำหรับการดำเนินงานกิจกรรมลดปัญหาขยะมูลฝอย	เทศบาลตำบลท่าพญา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยงคือ ๑. สำนักปลัดเทศบาล ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า ๑. สำนักปลัดเทศบาล พบจุดอ่อนความเสี่ยง ๗ กิจกรรม ดังนี้ ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ ๑.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ ๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืนโดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ ๒. กองคลัง พบจุดอ่อนความเสี่ยง ๓ กิจกรรม ดังนี้ ๒.๑ กิจกรรมด้าน “งานการเงินและบัญชีเกี่ยวกับการด้าน การรับรู้ข่าวสาร ด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า” ๒.๒ กิจกรรมด้าน “งานจัดเก็บและพัฒนารายได้เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค” ๒.๓ กิจกรรมด้าน “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง”

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ - เตรียมความพร้อมในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ - จัดโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เพื่อดำเนินการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสุนัขและแมวในพื้นที่ พร้อมทั้งให้ความรู้เกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า แก่ประชาชนทั่วไปและเจ้าของสัตว์เลี้ยงที่ร่วมกิจกรรม ๑.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ - ปลุกฝังแนวคิดพื้นฐานที่ถูกต้องตามแนวทางการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ให้แก่เด็ก เยาวชน และประชาชน - ในการประชุมชาวบ้านเพื่อปรึกษาหารือการจัดกิจกรรมต่างๆของเทศบาล มีการเปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นอย่างเสมอภาค ๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ขาดแคลนบุคลากรที่รับผิดชอบงานโดยตรง ประกอบกับกลุ่มเสี่ยงไม่ให้ความร่วมมือในการแก้ปัญหา และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเพราะเกรงกลัวอันตราย ๑.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - การจัดฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนขาดความต่อเนื่อง - กลุ่มอาชีพ ขาดทักษะในการบริหารจัดการภายในกลุ่มอาชีพ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - จำหน่ายสินค้าได้น้อย ทำให้การดำเนินงานของกลุ่มอาชีพไม่ต่อเนื่อง	๓. กองช่าง พบจุดอ่อนความเสี่ยง ๓ กิจกรรม ดังนี้ ๓.๑ กิจกรรมด้านงานการก่อสร้าง ๓.๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ ๓.๓ กิจกรรมด้านการประปา ๔. กองการศึกษา พบจุดอ่อนความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ดังนี้ ๔.๑ ด้านงานบริหารการศึกษา ๔.๒ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย <u>ผลการประเมิน</u> <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> สำนักปลัดเทศบาลตำบลท่าพญา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ โดยประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่า ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา การจัดทำแผนพัฒนา มีการควบคุมที่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ - จัดทำโครงการจัดทำแผนพัฒนาตำบลท่าพญา มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการพัฒนาตำบลโดยการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา - ในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน จัดให้มีการจัดบริการประชาชนอย่างอื่นร่วมด้วย ได้แก่ การออกบริการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ บริการให้คำปรึกษา การขออนุญาตก่อสร้าง รับแจ้งเรื่องราวร้องทุกข์ เป็นต้น <u>โดยสรุป</u> การจัดทำแผนพัฒนาพบว่ายังคงมีจุดอ่อน จากการที่ประชาชนเข้าร่วมการประชุมน้อย เนื่องจากไม่เห็นความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนา

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>กองคลัง</u> ๑.๘ กิจกรรมด้าน “งานการเงินและบัญชีเกี่ยวกับการด้าน การรับรู้ข่าวสาร ด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ในการรับรู้ข่าวสาร ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ ระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) ,สถานที่ทำงาน ห่างไกลจากตัวจากจังหวัด ๑.๙ กิจกรรมด้าน “งานจัดเก็บและพัฒนารายได้เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ เจ้าหน้าที่ลงไปปฏิบัติงานไม่ตรงกันทุกเดือน ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ ประชาชนในตำบลไม่ให้ความร่วมมือ ในการชำระหนี้ ชาวบ้านมีปัญหาทางการเงิน ๑.๑๐ กิจกรรมด้าน “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ ในระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ ระบบอินเทอร์เน็ต(Internet)	๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดเจ้าหน้าที่อยู่เวรยาม ทั้งกลางวันและกลางคืน ในวันทำการและวันหยุดราชการ ทำให้สามารถรับเรื่องราวร้องทุกข์และให้ความช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วถึง - เตรียมความพร้อมด้านยานพาหนะ,อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย บรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ประชาชน - ให้การช่วยเหลือเบื้องต้นโดยการมอบเครื่องอุปโภค-บริโภคในชีวิตประจำวันในช่วงเกิดภัย เพียงพอกับความต้องการและทั่วถึง ๓. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน - ให้ความรู้ในการคัดแยกขยะและถังขยะประเภทต่างๆ เพื่อนำกลับมาใช้ใหม่หรือประยุกต์ใช้งานอย่างอื่นที่สามารถทำได้ เป็นการช่วยลดปริมาณขยะได้ดียิ่งขึ้น - จ้างเหมาคนงานเก็บขยะบริเวณสองข้างถนนเส้นทางหลักที่มีผู้สัญจรไปมาเป็นจำนวนมาก เพื่อรักษาความสะอาดและรักษาสิ่งแวดล้อม - จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันสำคัญต่างๆ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว ๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ - เมื่อเกิดโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ มีการประสานงานกับปศุสัตว์อำเภอและปศุสัตว์จังหวัด เพื่อระงับ ยับยั้ง ป้องกันการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าอย่างเร่งด่วน มีการเรียกประชุมผู้นำชุมชน เพื่อปรึกษาหารือแนวทางการแก้ไขปัญหาอย่างทันทั่วถึง - ร่วมกันกำหนดมาตรการในการจัดการควบคุมการแพร่ระบาดของโรค และจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า ให้แก่กลุ่มผู้นำชุมชน และประชาชน อย่างทั่วถึงเพื่อร่วมกันเฝ้าระวังและป้องกันการเกิดโรค

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ๑.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - การประมาณราคากลางที่ได้มาจากการสำรวจราคาจากท้องตลาดมีความคลาดเคลื่อน - การปฏิบัติงานด้านงานออกแบบและควบคุมอาคารไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด - ปริมาณงานมีจำนวนมาก ทำให้การจัดเก็บข้อมูลงานประมาณราคาและการจัดเก็บเอกสารต่างๆ ภายในกองช่างไม่ครอบคลุมเท่าที่ควร ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานงานไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - เครื่องมือ อุปกรณ์การดำเนินงานต่างๆ ไม่เพียงพอ - ขาดการบำรุงรักษาวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าหลังการใช้งาน ๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา - เครื่องมือ อุปกรณ์การดำเนินงานต่างๆ ไม่เพียงพอ <u>กองการศึกษา</u> ๑.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ตามที่ภารกิจงานในความรับผิดชอบโดยตรงของกองการศึกษา ครอบคลุมหลายงานทั้ง งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา งานศาสนาและวัฒนธรรมท้องถิ่น และงานกีฬาและนันทนาการ ซึ่งการดำเนินงานต้องมีการวางแผน และการบริหารงานด้วยความรัดกุม ถูกต้อง และทันห่วงเวลา ซึ่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานรับผิดชอบหลักทุกงาน มีเพียงนักวิชาการศึกษา และผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ ซึ่งไม่เพียงพอกับภาระงานดังกล่าว อาจทำให้การจัดทำเอกสารอาจมีความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง และล่าช้า	๕. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ - เรียกประชุมชาวบ้านเพื่อเปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดกิจกรรมต่างๆ ของเทศบาล เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมและสร้างความสามัคคีในท้องถิ่น เช่น กิจกรรมสืบสานประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น และกิจกรรมเพื่อแสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ เป็นต้น - กิจกรรมระดับธงชาติ ธงตราสัญลักษณ์เฉลิมพระเกียรติต่างๆ - กิจกรรมปลูกต้นไม้เฉลิมพระเกียรติฯ และกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ในโอกาสต่าง ๆ เช่น การทำความสะอาดสถานที่สาธารณะ - ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ เช่น ป้ายไวเนล เว็บไซต์ สื่อสังคมต่างๆ (Website, Line, Facebook) ๖. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - มีป้ายรณรงค์เกี่ยวกับปัญหายาเสพติด เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น - จัดกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้แก่เด็กและเยาวชนในพื้นที่ เพื่อให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติด และร่วมกันป้องกันปัญหายาเสพติดไม่ให้เกิดกับเด็กและเยาวชนในตำบล ๗. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ - กลุ่มอาชีพรวมตัวกันไม่เข้มแข็ง การผลิตสินค้าไม่ต่อเนื่อง - ส่งเสริมการเรียนรู้ แนะนำช่องทางการประชาสัมพันธ์การตลาด ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่หลากหลาย เพื่อให้เกิดการขายตลาดให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ต้องผ่านระบบต่างๆ ตลอดจนปัญหา ความต้องการและความร่วมมือในการมีส่วนร่วมของประชาชน การปฏิบัติงานให้ราบรื่น ถูกต้อง ทันเวลา ผู้ปฏิบัติงานจึงจำเป็นต้องมีความรู้ ความสามารถในการทำงาน ๑.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - เนื่องจากบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านวิชาการด้านการศึกษาให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ เช่น การจัดทำแผนด้านการศึกษา ระบบการประกันคุณภาพภายนอก การจัดทำเอกสารด้านงานพัสดุ การเงิน และบัญชีของสถานศึกษา อาจทำให้งานมีความผิดพลาด ล่าช้าได้ - การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปัจจุบันให้มีการเรียนการสอนโดยไม่ปิดภาคเรียน ซึ่งยังขาดบุคลากรที่ทำเอกสารด้านงานวิชาการ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปัญหา ความต้องการและความร่วมมือในการมีส่วนร่วมของประชาชนที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> เทศบาลตำบลท่าพญา มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีกิจกรรมต่างๆ ดังนี้	<u>กองคลัง</u> <u>ผลการประเมิน</u> กองคลัง มีการแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน มีการแบ่งงานออกเป็น ๔ กิจกรรม ด้วยกัน ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔. งานตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ <u>พบจุดอ่อน</u> ที่มีความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในในการกิจ ๓ กิจกรรม คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <u>ข้อสรุป</u> จุดอ่อนและความเสี่ยงภารกิจ ๓ กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ในการดำเนินการติดตามประเมินผลปรากฏว่าไม่บรรลุวัตถุประสงค์จะต้องวางแผนการควบคุมต่อไป <u>กองช่าง</u> <u>ผลการประเมิน</u> กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง มีการปรับปรุงขั้นตอนการทำงาน มีการพัฒนาการออกแบบและก่อสร้างสาธารณูปโภคได้ทั่วถึง ทำให้การก่อสร้างถูกต้องตามมาตรฐาน เพิ่มขึ้นขั้นตอนการตรวจสอบความถูกต้องโดยใช้ความละเอียดรอบคอบมากขึ้น

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา - ประชาชนขาดความตระหนักถึงประโยชน์ที่จะได้รับการประชุมประชาคมเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - การเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม โครงการในแผนพัฒนา มีกระบวนการขั้นตอนและต้องใช้เวลาในการดำเนินการ ๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎและวินัยจราจร และไม่ตระหนักถึงอันตรายจากการขับรถด้วยความเร็วและการไม่สวมหมวกนิรภัย - ปัญหาวาทภัย อุทกภัย ยังมีผลกระทบต่อประชาชน แต่ลดความรุนแรงลง มีการเตรียมความพร้อมในการให้ความช่วยเหลือประชาชนอยู่เสมอและรวดเร็วขึ้น - บุคลากร ด้านงานป้องกันฯ มีไม่เพียงพอ ๒.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน - การคัดแยกขยะในครัวเรือน ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร - ประชาชนทิ้งขยะบริเวณสองข้างถนน ทำให้เกิดความสกปรก - มีมาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ไม่รัดกุมเพียงพอ ๒.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ - ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจถึงความร้ายแรงของโรคพิษสุนัขบ้า - การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าและแนวทางป้องกันโรค ยังทำได้ไม่ทั่วถึง	๒. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ ด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ ได้รวบรวมปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานเสนอต่อผู้บริหารเพื่อหาแนวทางในการแก้ปัญหาต่างๆ ทำให้การซ่อมแซมไฟฟ้าทำได้รวดเร็วยิ่งขึ้น ๓. กิจกรรมด้านงานกิจการประปา การดำเนินงานด้านกิจการประปา มีการติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอและตรวจสอบการทำงานของระบบประปาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ระบบประปาพร้อมใช้งานตลอดเวลา หากเจอปัญหาจะได้แก้ไขได้ทัน ส่งผลให้การทำงานเป็นระบบมากขึ้น <u>กองการศึกษา</u> <u>ผลการประเมิน</u> กองการศึกษา เทศบาลตำบลท่าพญา ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ โดยประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่า พบจุดอ่อนในภารกิจงานด้านบริหารการศึกษาและด้านงานการศึกษาปฐมวัย เป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม <u>ข้อสรุป</u> กิจกรรมด้านนี้ยังมีความเสี่ยงอยู่ จึงต้องปรับปรุงการควบคุมในปี ๒๕๖๒ ต่อไป

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ - ความรวดเร็วในการรับรู้ข่าวสารจากสื่อโซเชียลต่างๆ โดยมีได้กลั่นกรองข้อเท็จจริง ทำให้เกิดความแตกแยกทางความคิด ส่งผลให้ขาดความสามัคคี ความปรองดอง ๒.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด - ผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส แก่เจ้าหน้าที่ - สังคมไม่เปิดโอกาสให้ผู้ผ่านการบำบัดรักษา เข้ารับการทำงาน เป็นสาเหตุที่ทำให้ผู้ติดยาหันกลับไปติดยาเสพติดอีก ๒.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น - การทำงานของกลุ่มอาชีพไม่มีความต่อเนื่อง - ขาดศักยภาพในการบริหารจัดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ยั่งยืน <u>กองคลัง</u> ๒.๘ กิจกรรมด้าน “งานการเงินและบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสาร ด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า” เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีการรับรู้ข่าวสารด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า เนื่องจากสถานที่ทำงาน ห่างไกลจากอำเภอและจังหวัด ทำให้ได้รับหนังสือล่าช้า ๒.๙ กิจกรรมด้าน “งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้เกี่ยวกับการลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค” เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ชาวบ้านไม่ให้ความร่วมมือในการชำระหนี้ ชาวบ้านไม่ยอมเข้ามารับหนี้ค่าน้ำ ค่าขยะในสำนักงาน กรณีหลังจากเจ้าหน้าที่ไปลงเก็บแล้ว ชาวบ้านเจอปัญหาทางการเงิน เศรษฐกิจไม่ดี	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑๐ กิจกรรมด้าน “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง” เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในคือ ความชำนาญและความพร้อมของเจ้าหน้าที่ ในระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ <u>กองช่าง</u> ๒.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง - การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ ลงพื้นที่ ออกแบบ เขียนแบบและงานก่อสร้างต่างๆ เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ - การดำเนินงานบางโครงการมีความเร่งด่วน ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด ขาดการตรวจสอบรายละเอียดที่เพียงพอ ๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ - การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะภายในตำบล ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความต้องการของประชาชน - การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องขอความอนุเคราะห์รื้อกระเช้าไฟฟ้าจากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ ยังทำได้ไม่ทั่วถึงครบทุกจุด เนื่องจากอุปกรณ์ไม่พร้อม ๒.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา - เครื่องมือ อุปกรณ์ ในการดำเนินงานผลิตน้ำประปา และการซ่อมแซมระบบประปา ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องโดยตรง - บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานในแต่ละงานทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานและเกิดความผิดพลาดได้ง่าย	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา</u> ๒.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา การปฏิบัติงานหลายด้านและปริมาณมาก ซึ่งต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ด้วยบุคลากรที่มีจำกัด อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดการล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๒.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย - บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รับผิดชอบเฉพาะด้านการเรียนการสอน และเอกสารเกี่ยวกับงานเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเรียนการสอน ทำให้การปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ตามที่รับแต่งตั้ง ให้ทำหน้าที่ด้านพัสดุ การเงินและบัญชี (ตามระเบียบรายได้สถานศึกษา) ในปัจจุบัน ยังขาดความรู้ และไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานพัสดุ การจัดทำบัญชีและการเงิน ซึ่งอาจทำให้งานล่าช้า และเสี่ยงต่อความผิดพลาด <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติและจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยมีกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> ๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา - เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลาย เพื่อกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมมากขึ้น - ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนา และประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชุมประชาคมในแต่ละครั้ง	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ - ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแห่งชาติ - สำรวจพื้นที่เสี่ยงเพื่อแก้ปัญหาและเตรียมการป้องกันการเกิดภัย - การส่งเสริมให้ความรู้เรื่องวินัยจราจร เครื่องหมายจราจร การขับขี่ปลอดภัย มาตรการสวมหมวกนิรภัย เพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน ๓.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะภายในครัวเรือน โดยการแจกแผ่นพับให้ความรู้ประเภทของขยะและประเภทของถังขยะ - จัดทำป้ายแยกประเภทของขยะ คัดแยกขยะและทิ้งขยะในจุดที่กำหนด - ให้ความรู้ประชาชนในการจัดทำถังขยะเปียก - จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันสำคัญต่างๆ ๓.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ - จัดโครงการให้ความรู้ ในการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสัตว์เลี้ยง - ประสานความร่วมมือไปยังผู้นำชุมชน สถานพยาบาล สถานศึกษา อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน รวมถึงประชาชน ให้ช่วยกันเฝ้าระวัง สังเกตพฤติกรรมสัตว์เลี้ยงของตนเอง เพื่อป้องกันและควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า ๓.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ - สร้างจิตสำนึกในการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ให้แก่เด็ก เยาวชนและประชาชนได้ตระหนักเข้าใจถึงความสำคัญของสถาบันพระมหากษัตริย์ - ส่งเสริมให้ประชาชนน้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาเป็นหลักในการดำเนินชีวิต เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - ประชุมร่วมกันทุกภาคส่วน ในการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน - ลงพื้นที่สำรวจหากกลุ่มเสี่ยง เยาวชน ผู้เสพ/ผู้ติด เพื่อเข้ารับการบำบัดรักษาและฝึกอาชีพ ๓.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น - ส่งเสริมการเรียนรู้เพื่อเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ทางการตลาด หรือสถานที่จำหน่ายสินค้าชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง - ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ <u>กองคลัง</u> ๓.๘ กิจกรรมด้าน “งานการเงินและบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสาร ด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า” มีการติดต่อ ผสานงานด้านการเงินด้านการคลัง กับเจ้าหน้าที่โดยตรงของจังหวัด โดยผ่านระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) ๓.๙ กิจกรรมด้าน “งานจัดเก็บและพัฒนา รายได้เกี่ยวกับการลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค” - ควรประชาสัมพันธ์ เรื่องการออกรับชำระค่าน้ำ ค่าขยะ ก่อนที่ เจ้าหน้าที่จะลงรับเก็บภาษี - หากมีผู้มีหน้าที่ชำระภาษีบางรายมาชำระภาษีล่าช้า หรือไม่มาชำระภาษีเลย ให้สันนิษฐานว่าอาจจะมีการซื้อขาย หรือการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์จากสำนักงานที่ดิน ให้ทำหนังสือตรวจสอบความถูกต้องต่อไป - มีมาตรการในการตัดน้ำ กรณีที่มีการค้างชำระค่าน้ำเกินกว่า ๓ เดือน โดยมีการส่งหนังสือเตือนค่าน้ำเกิน ๓ เดือน ก่อนที่จะดำเนินการตัดน้ำ - มีมาตรการในการรับชำระค่าขยะเป็นรายงวด โดยมีการแบ่งชำระปีละ ๒ ครั้ง	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๑๐ กิจกรรมด้าน “งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง” ควรส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ <u>กองช่าง</u> ๓.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง - ปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการหรือแนวทางการปฏิบัติ โดยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ทั้งในขั้นตอนการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ กำหนดราคากลาง การควบคุมงานก่อสร้าง การตรวจรับงาน เป็นไปตามที่หนังสือสั่งการให้ถือปฏิบัติ และปฏิบัติตามคำแนะนำของหน่วยงานที่เข้าตรวจสอบ พร้อมทั้งศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบต่างๆ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องมากขึ้น ๓.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ - จัดทำแผนการออกสำรวจตรวจสอบการทำงานของระบบไฟฟ้าสาธารณะ และรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อจะได้ทราบจำนวนจุดที่ระบบไฟฟ้ามีปัญหา และกำหนดแนวทางการแก้ไขหรือซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างให้แก่ประชาชนต่อไป - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ๓.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา - จัดเตรียมเครื่องมือสำหรับการดำเนินงานระบบประปาไว้ให้พร้อมในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ - ส่งเสริม เพิ่มเติมความรู้ พัฒนาศักยภาพให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการจัดการระบบประปา เพิ่มความชำนาญในการปฏิบัติงาน - ออกสำรวจระบบประปาภายในตำบลตามตารางงานที่กำหนดเป็นประจำ	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา</u> ๓.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - มีการบอัตรากำลังในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการสรรหา เพื่อแบ่งความรับผิดชอบในงานที่รับผิดชอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน - มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา ๓.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - จัดส่งครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมด้านพัสดุ ด้านการเงินและการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา เพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่ - มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ได้อย่างครอบคลุมและเหมาะสม โดยมีกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ <u>สำนักปลัดเทศบาล</u> ๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต มาใช้ในการปฏิบัติงาน การดาวน์โหลดหนังสือราชการ หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย ทำให้ทราบและสามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ ได้ทันทีทันใด ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด (๑) การติดต่อประสานงานภายใน สำนักปลัดเทศบาล แจกจ่ายหนังสือให้ส่วนงานย่อยต่างๆ ที่รับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๓ วัน นับจากวันที่ได้รับ	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างส่วนงานต่างๆ รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รูปแบบต่างๆ

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ได้แก่ ๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา มีการประสานหน่วยงานต่างๆ เพื่อบูรณาการแผนพัฒนาร่วมกัน ๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการบูรณาการ การฝึกอบรมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดตรัง ๓) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีการประสานงานกับ สำนักงานปศุสัตว์อำเภอปะเหลียน, สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล เพื่อป้องกันและควบคุมการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าได้อย่างทันทั่วทั้งที่ ๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ประสานงานร่วมกับอำเภอปะเหลียน ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ได้แก่ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการติดต่อประสานงานกรณีเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ ใช้โทรศัพท์และโทรสารติดต่อกับอำเภอปะเหลียน ทั้งก่อนเกิดภัย ระหว่างเกิดภัย และหลังเกิดภัย เพื่อบริหารจัดการและให้การช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันทั่วทั้งที่ <u>กองคลัง</u> ๔.๔ มีการทำระบบระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) เข้ามาช่วยในการควบคุมและการบริหารปฏิบัติงานราชการเพื่อช่วยในการซักถามข้อมูล เกี่ยวกับระเบียบ ข่าวด่วนต่าง ๆ ตลอดจน ๔.๕ การประสานงานระหว่างภายใน และภายนอกองค์กรได้ ๔.๖ สะดวกรวดเร็วในการประสานงานด้านข้อมูล ข่าวด่วนเกี่ยวกับงานพัสดุ ระเบียบต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน ใช้ในงานจัดเก็บรายได้ ตลอดจนการโต้ตอบหนังสือ ๔.๗ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อแจ้งให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ ทราบเพื่อให้ถือปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน ๔.๘ มีการสร้างกลุ่ม Line Facebook งานการเงินและบัญชี	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ๔.๙ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงานภายในกองช่าง เทศบาลตำบลท่าพญา โดยใช้เทคโนโลยีแผนที่ดาวเทียมมาใช้ในการแสดงสถานที่ก่อสร้าง ทำให้มีความถูกต้อง แม่นยำมากขึ้น ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการเขียนแบบออกแบบงานก่อสร้างต่างๆ ๔.๑๐ การประสานงานภายนอกกองช่าง การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ได้แก่ ๑) กิจกรรมด้านการก่อสร้าง มีการประสานหน่วยงานต่างๆ เพื่อขอความอนุเคราะห์ในการทดสอบแท่งคอนกรีต , ทดสอบคุณภาพวัสดุและความแน่นในสนาม ได้แก่ แขวงทางหลวงชนบทจังหวัดตรัง วิทยาลัยเทคนิคตรัง เป็นต้น ๒) กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ มีการบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขาย่านตาขาว การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขาปะเหลียน เป็นต้น ๓) กิจกรรมด้านงานกิจการประปา มีการบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การประปาส่วนภูมิภาคสาขาย่านตาขาว เป็นต้น <u>กองการศึกษา</u> ๔.๑๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ/ หนังสือสั่งการ ได้ทันทีทันใด ๔.๑๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก ประสานการปฏิบัติราชการ ขอคำแนะนำ ข้อมูล ระเบียบ กฎหมายกับสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด และส่วนกลาง ทำให้สามารถปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ๔.๑๓ ช่องทางการติดต่อสื่อสารมีเพิ่มมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ๔.๑๔ สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป	

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> เทศบาลตำบลท่าพญา มีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที โดยมีการดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกเทศมนตรีทราบผลดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

สรุปผลการประเมิน

เทศบาลตำบลท่าพญา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงของสำนักปลัดเทศบาล ๗ กิจกรรม กองคลัง ๓ กิจกรรม กองช่าง ๓ กิจกรรม และกองการศึกษา ๒ กิจกรรม ซึ่งเทศบาลตำบลท่าพญา จะดำเนินการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายนิรัตน์ รัตนสุการย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพญา

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัดเทศบาล</u> ๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น -เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แล้วเสร็จตามกำหนดและบรรลุ เป้าหมายของการพัฒนา -เพื่อการเตรียมโครงการต่างๆ ให้อยู่ใน ลักษณะที่พร้อมจะบรรจุใน เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี และนำไปปฏิบัติเมื่อได้รับ งบประมาณ	- ประชาชนขาดความ ตระหนักถึงประโยชน์ที่จะ ได้รับจากการประชุม ประชาคมเพื่อร่วมกันจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - การเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม โครงการในแผนพัฒนา มี กระบวนการขั้นตอนและ ต้องใช้เวลาในการ ดำเนินการ	- ประชาสัมพันธ์ ใน รูปแบบที่หลากหลาย เพื่อให้เข้าถึงประชาชน และเพื่อเป็นการกระตุ้น และสร้างแรงจูงใจให้แก่ ประชาชนเข้าร่วมประชุม มากขึ้น - ให้ความรู้เกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนาตำบล และประโยชน์ที่ประชาชน จะได้รับจากการเข้าร่วม ประชุมในแต่ละครั้ง	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนาตำบล และประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับอย่าง แท้จริงจากการเข้าร่วม ประชุมประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาตำบล - จำนวนโครงการที่ บรรจุไว้ในแผนพัฒนา ตำบลมีจำนวนมากเมื่อ เทียบกับงบประมาณ และจำนวนโครงการที่ จะนำไปตั้งเป็น งบประมาณรายจ่าย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสามารถช่วยเหลือประชาชนได้ ทันทั่วทั้งที่ เกิดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน - เพื่อการช่วยเหลือที่เพียงพอกับความ ต้องการของประชาชน - เพื่อให้ประชาชนสามารถรับมือกับ สาธารณภัยต่างๆ อย่างรู้เท่าทัน	<u>กรณีอุทกภัย</u> - เนื่องจากบ้านเรือนของ ประชาชนตั้งอยู่ที่ราบลุ่ม ริม คลอง ช่วงฝนตกติดต่อกัน ทำให้น้ำท่วมขังและน้ำไหล ผ่าน ทำให้ได้รับผลกระทบ เกิดความเสียหายต่อชีวิต และทรัพย์สินได้ <u>กรณีวาตภัย</u> - พายุลมแรง ทำให้ บ้านเรือนของประชาชน ได้รับความเสียหาย	- จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้เพียงพอ - ปรับปรุงแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ของเทศบาล ให้เป็น ปัจจุบัน สอดคล้องกับแผน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยแห่งชาติ - สำรวจพื้นที่เสี่ยงเพื่อ แก้ปัญหาและเตรียมการ ป้องกันการเกิดภัย - การส่งเสริมให้ความรู้ เรื่องวินัยจราจร เครื่องหมายจราจร การ ขับขี่ปลอดภัย มาตรการ สวมหมวกนิรภัย เพื่อ ความปลอดภัยในการใช้รถ ใช้ถนน	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎและ วินัยจราจร และไม่ตระหนัก ถึงอันตรายจากการขับรถ ด้วยความเร็วและการไม่สวม หมวกนิรภัย - ปัญหาวาทภัย อุทกภัย ยังมีผลกระทบต่อประชาชน แต่ลดความรุนแรงลง มีการ เตรียมความพร้อมในการให้ ความช่วยเหลือประชาชนอยู่ เสมอและรวดเร็วขึ้น - บุคลากร งานป้องกันฯ มี ไม่เพียงพอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	เจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน <u>กิจกรรม</u> ๑. การจัดเก็บขยะมูลฝอย ๒. การคัดแยกขยะและลดการใช้วัสดุที่ย่อยสลายยาก ๓. การประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ๔. การปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อคัดแยกขยะ เพื่อลดปริมาณขยะ ลดการใช้พลังงาน ลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๒. เพื่อสร้างจิตสำนึกและตระหนักถึงปัญหาภาวะโลกร้อน และการใช้ประโยชน์จากสิ่งรอบตัวอย่างคุ้มค่า	- การคัดแยกขยะในครัวเรือน ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร - ประชาชนทิ้งขยะบริเวณสองข้างถนน ทำให้เกิดความสกปรก - มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ไม่รัดกุมเพียงพอ	- ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะและกำจัดขยะอย่างถูกวิธี รวมถึงการนำกลับมาใช้ใหม่ - ณรงค์ให้ร้านค้า ร้านอาหาร ลดการใช้ถุงพลาสติก กล่องโฟม หรือขยะที่ย่อยสลายยาก เพื่อลดปริมาณขยะและรักษาสีสิ่งแวดล้อม - จัดทำป้ายแยกประเภทของขยะ คัดแยกขยะและทิ้งขยะในจุดที่กำหนด - ให้ความรู้ประชาชนในการจัดทำถังขยะเปียก - จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันสำคัญต่างๆ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว	การควบคุมภายในมีความเพียงพอและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง	- การคัดแยกขยะในครัวเรือน ทำได้น้อย - ประชาชนทิ้งขยะบริเวณสองข้างถนน ทำให้เกิดความสกปรก - มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	เจ้าพนักงานธุรการ

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากภัยโรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการ ป้องกันและลดผลกระทบจากการแพร่ ระบาดของโรคติดต่อ ได้แก่ โรคพิษ สุนัขบ้า , โรคไข้เลือดออก เป็นต้น	- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจถึงความร้ายแรง ของโรคพิษสุนัขบ้า - การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การระบาดของโรคพิษสุนัข บ้าและแนวทางป้องกันโรค ยังทำได้ไม่ทั่วถึง	- จัดโครงการให้ความรู้ ใน การป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้าและฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าให้กับสัตว์เลี้ยง - ประสานความร่วมมือทุก ภาคส่วน ร่วมกันเฝ้าระวัง สังเกตพฤติกรรมสัตว์เลี้ยง ของตนเอง เพื่อป้องกัน และควบคุมการเกิดโรค พิษสุนัขบ้า	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- ประชาชนไม่มีความรู้ เกี่ยวกับความร้ายแรงของ โรคพิษสุนัขบ้า - การรับรู้ข่าวสาร การ ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การระบาดของโรคพิษ สุนัขบ้าและแนวทาง ป้องกันโรค ไม่ทั่วถึงทุก กลุ่มเป้าหมาย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	เจ้าพนักงานธุรการ

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์ สร้างความ ปรองดองสมานฉันท์ <u>กิจกรรม</u> ๑. ส่งเสริมประเพณีประจำท้องถิ่น ๒. โครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับ พระมหากษัตริย์และพระบรม- วงศ์ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนทุกหมู่เหล่ามีความ สามัคคี ปรองดอง สมานฉันท์ ๒. สร้างวัฒนธรรมการมีส่วนร่วมชุมชน ตำบลท่าพญา ๓. เพื่อรักษาประเพณี วัฒนธรรมอันดี งามของท้องถิ่น และเทิดทูน ปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์ ๔. เพื่อปลูกฝังค่านิยม อุดมการณ์ ความจงรักภักดี การปกป้องและ เทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	- ความรวดเร็วในการรับรู้ ข่าวสารจากสื่อโซเชียลต่างๆ โดยมิได้กลั่นกรอง ข้อเท็จจริง ทำให้เกิดความ แตกแยกทางความคิด ส่งผล ให้ขาดความสามัคคี ความ ปรองดอง	- กิจกรรมปลูกฝังจิตสำนึก ให้ทุกฝ่ายสำนึกในพระ มหากรุณาธิคุณของ สถาบันพระมหากษัตริย์ - ประชาสัมพันธ์กิจกรรม เกี่ยวกับการปกป้อง เทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์ ผ่าน ช่องทางต่างๆ - ส่งเสริมให้บุคลากรทุก คนเข้าร่วมกิจกรรมที่ เกี่ยวข้องกับสถาบัน พระมหากษัตริย์ - เปิดโอกาสให้ประชาชน ได้แสดงความคิดเห็นได้ อย่างเสมอภาค - ประดับธงชาติ ธงตรา สัญลักษณ์เฉลิมพระเกียรติ ต่างๆ	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- การรับรู้ข่าวสารจากสื่อ ต่าง ๆ โดยมิได้กลั่นกรอง ทำให้เกิดความแตกแยก ทางความคิด อาจทำให้มี ผลกระทบต่อความ สามัคคีของคนในตำบล - การตระหนักรู้ ความ ภาคภูมิใจ ความเข้าใจถึง บทบาทและคุณค่าของ สถาบันพระมหากษัตริย์ ในฐานะที่เป็นศูนย์รวม จิตใจของคนในชาติ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักทรัพยากรบุคคล

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด <u>กิจกรรม</u> การดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่ ๒. ค้นหาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดให้มี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ๓. เพื่อสนองตอบนโยบายของรัฐบาล ๔. เพื่อเป็นการแสดงพลังที่เข้มแข็งของ ชุมชนในการต่อสู้กับปัญหายาเสพติด ๕. เพื่อเสริมสร้างให้ผู้ติดยาเสพติดเกิด ความเข้าใจในโทษของยาเสพติดและ กฎหมายผู้กระทำความผิด เกี่ยวกับยา เสพติด	- ผู้ปกครองไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส แก่เจ้าหน้าที่ - สังคมไม่เปิดโอกาสให้ผู้ ผ่านการบำบัดรักษา เข้ารับ การทำงาน เป็นสาเหตุที่ทำให้ ผู้ติดยาหันกลับไปติดยา เสพติดอีก	- ประชุมร่วมกันทุกภาค ส่วน ในการกำหนด มาตรการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดใน ชุมชน - จัดทำป้ายรณรงค์ เกี่ยวกับปัญหายาเสพติด เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย มากขึ้น - จัดกิจกรรมการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้ แก่เด็กและเยาวชนใน พื้นที่ เพื่อให้ความรู้เรื่อง โทษของยาเสพติด และ ร่วมกันป้องกันปัญหายา เสพติดไม่ให้เกิดกับเด็ก และเยาวชนในตำบล	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- กลุ่มเสี่ยงไม่กลับตัวกลับ ใจเข้ารับการบำบัดรักษา - ผู้ปกครองไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ไม่ใส่ใจพฤติกรรมของบุตร หลาน - สังคมไม่เปิดโอกาสให้ผู้ ผ่านการบำบัดรักษา มาแล้ว สมัครเข้ารับการ ทำงาน เป็นสาเหตุที่ทำให้ ผู้ติดยาหันกลับไปเสพและ ค้ายาอีก	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักพัฒนาชุมชน

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริม ผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนสร้าง ผลิตภัณฑ์ในครัวเรือนเพื่อเพิ่มรายได้ - เพื่อเพิ่มความรู้ด้านคุณภาพสินค้า และบริการแก่ประชาชน - ส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชน ที่เป็นเอกลักษณ์ของท้องถิ่น ให้มี คุณค่าและสามารถสร้างรายได้ให้แก่ ชุมชน	- การทำงานของกลุ่มอาชีพ ไม่มีความต่อเนื่อง - ขาดศักยภาพในการ บริหารจัดการพัฒนา ผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ยั่งยืน	- ส่งเสริมการเรียนรู้เพื่อ เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ทางการ ตลาด หรือสถานที่ จำหน่ายสินค้าชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ใน หลากหลายช่องทาง - ติดตามผลการ ดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- แขนงกลุ่มอาชีพไม่ เข้มแข็ง - การทำงานของกลุ่ม อาชีพไม่มีความต่อเนื่อง - ขาดศักยภาพในการ บริหารจัดการพัฒนา ผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ยั่งยืน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักพัฒนาชุมชน

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองคลัง</u> ๘. กิจกรรมด้าน “งานการเงินและบัญชี การรับรู้ข่าวสาร ด้านการเงิน การคลังที่ล่าช้า” <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สามารถทำงานด้านการเงิน การคลังได้อย่างรวดเร็วทันเวลา และยังสามารถรับรู้รายได้ได้รวดเร็วยิ่งขึ้น	ระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) สัญญาณไม่เสถียร	- ปัจจุบันการรับรู้ข่าวสารทางการเงินการคลังของเทศบาลตำบลท่าพญา ยังล่าช้า มีการสร้างกลุ่มงานการเงินและบัญชี ทาง Line ระดับจังหวัด ,อำเภอ , ทาง Facebook ระดับจังหวัด,อำเภอ เพื่อให้รวดเร็วยิ่งขึ้น - ควรแยกระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) ที่ใช้สำหรับงานในระบบบัญชี	การควบคุมภายในมีความเพียงพอและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง	- ได้รับข่าวสารทางด้านการเงินการคลังล่าช้า ทำให้มีการรับรู้รายได้ล่าช้า - ระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) มีปัญหาบ่อย	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	งานการเงินและบัญชีกองคลัง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้าน “งานด้านพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ปัญหาเรื่องลูกหนี้ ค่าภาษีและค่าสาธารณูปโภค <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อไม่ให้มีลูกหนี้ค้างชำระ	- ชาวบ้านไม่ให้ความร่วมมือ ในการชำระหนี้ - ชาวบ้านไม่ยอมเข้ามารับ หนี้ค่าน้ำ ค่าขยะใน สำนักงาน กรณีหลังจาก เจ้าหน้าที่ไปลงเก็บแล้ว - ชาวบ้านเจอปัญหา ทางการเงิน เศรษฐกิจ ไม่ดี	- จัดส่งเอกสารแจ้งการ ชำระภาษีให้แก่ผู้มีหน้าที่ เสียภาษีตามห้วงเวลาที่ กำหนดไว้ - มีการประชาสัมพันธ์ ให้ ทราบล่วงหน้าในการลง เก็บภาษี ค่าน้ำ ค่าขยะ - มีการประชุมร่วมกัน ระหว่างชาวบ้านกับ เทศบาล	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- ยังมีเจ้าของกรรมสิทธิ์ ที่ดินบางรายที่ทำการซื้อ ขายเปลี่ยน แปลง กรรมสิทธิ์ที่ดินแต่ไม่ได้ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ทำ ให้ไม่สามารถติดต่อ เจ้าของกรรมสิทธิ์รายใหม่ ได้ - ชาวบ้านบางกลุ่ม บาง ราย ไม่ให้ความร่วมมือใน การชำระหนี้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	งานจัดเก็บและ พัฒนารายได้ กองคลัง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างได้อย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญ และความพร้อมในการ เรียนรู้เกี่ยวกับระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ศึกษาระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อนการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	เจ้าหน้าที่ยังมีความสับสน ระหว่างระเบียบเก่ากับ ระเบียบใหม่อาจทำให้การ จัดซื้อจัดจ้างเกิดความ ผิดพลาดได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> ๑๑. กิจกรรมด้านการก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> การสำรวจ การออกแบบโครงการ ก่อสร้าง ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจวิธีการ และขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร เพื่อให้งานกองช่างเป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด	- การปฏิบัติงานด้านการ สำรวจ ลงพื้นที่ ออกแบบ เขียนแบบและงานก่อสร้าง ต่างๆ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ - การดำเนินงานบาง โครงการมีความเร่งด่วน ขาดการวางแผนการ ดำเนินงาน และการคำนวณ ราคาขึ้นอยู่กับราคากลาง ท้องตลาด ขาดการ ตรวจสอบรายละเอียดที่ เพียงพอ	- ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการหรือแนวทางการ ปฏิบัติ โดยถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด ทั้งในขั้นตอน การออกแบบ เขียนแบบ กำหนดราคากลาง การ ควบคุมงานก่อสร้าง การ ตรวจรับงาน เป็นไปตามที่ หนังสือสั่งการให้ถือปฏิบัติ - เพิ่มช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการ ก่อสร้าง ควบคุมอาคาร และกฎหมายอื่นๆ ให้แก่ ประชาชนได้รับทราบให้ มากขึ้น	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- การปฏิบัติงานด้านการ สำรวจ ลงพื้นที่ ออกแบบ เขียนแบบและงานก่อสร้าง ต่างๆ มีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ - การแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับ งานจ้าง กรรมการบางคน ไม่มีความรู้เกี่ยวกับงานที่ ตรวจรับและไม่ได้ลงไป ตรวจสอบการทำงานใน แต่ละขั้นตอนอาจทำให้ การตรวจรับงานเกิดความ ผิดพลาดขึ้นได้	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นายช่างโยธา / ผู้อำนวยการ กองช่าง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า สาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า แสงสว่าง สาธารณะภายในตำบล	- การปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะภายใน ตำบลไม่สามารถดำเนินการ ได้ทันตามความต้องการของ ประชาชน - การดำเนินการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะต้องขอความ อนุเคราะห์รถกระเช้าไฟฟ้า จากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการ การซ่อมแซมระบบไฟฟ้า สาธารณะ ยังทำได้ไม่ทั่วถึง ครบทุกจุด เนื่องจาก อุปกรณ์ไม่พร้อม	- เจ้าหน้าที่จัดทำแผนผัง การออกซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ เพื่อให้รวดเร็ว เป็นระบบ เนื่องจากต้อง ขอ รถกระเช้าไฟฟ้าจาก หน่วยงานอื่น มาใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ให้แก่ประชาชน - เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึก และรายงานผลการสำรวจ ระบบไฟฟ้าสาธารณะ ภายในตำบล เพื่อสำรวจ ความชำรุดบกพร่องของ อุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะ เตรียมความพร้อมของ อุปกรณ์ต่างๆ ให้สามารถ ใช้งานได้อยู่เสมอ	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- การปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะภายใน ตำบลไม่สามารถ ดำเนินการได้ทันตามความ ต้องการของประชาชน - ขาดความพร้อมด้าน อุปกรณ์ เนื่องจาก การดำเนินการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะบางครั้ง ต้องขอความอนุเคราะห์รถ กระเช้าไฟฟ้าจาก หน่วยงานอื่น แต่ หน่วยงานเจ้าของครุภัณฑ์ ไม่สะดวกให้ความ อนุเคราะห์เนื่องจากติด ภารกิจ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ สามารถให้บริการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ได้อย่างครอบคลุม	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	ผู้ช่วยนายช่าง ไฟฟ้า/ ผู้อำนวยการกอง ช่าง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมด้านงานกิจการประปา <u>กิจกรรม</u> การผลิตและการจำหน่ายน้ำประปา การติดตั้งระบบประปา การตรวจ/ แก้ไข/ปรับซ่อมมาตรวัดน้ำ การสำรวจ และต่อท่อประปา การจดเลขมาตรวัด น้ำ และคำนวณปริมาณงานน้ำจาก มาตรวัดน้ำของผู้ใช้น้ำ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการน้ำประปาแก่ประชาชน	- เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องโดยตรง - บุคลากรไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติงานในแต่ละงาน ทำให้เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานและเกิดความ ผิดพลาดได้ง่าย	- จัดหาเครื่องมือสำหรับ การซ่อมแซมระบบประปา ให้พร้อมสำหรับการ ปฏิบัติงานอยู่เสมอ - ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ การจัดการระบบประปา เพื่อเพิ่มความรู้ ความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน - กำหนดตารางการออก สำรวจระบบประปา ภายในตำบลและออก สำรวจตามตารางงาน	การควบคุมภายในมีความ เพียงพอและมีการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง	- เครื่องมือ อุปกรณ์ ใน การดำเนินงานผลิต น้ำประปาและการ ซ่อมแซมระบบประปา ไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับ การฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องโดยตรง - ระบบประปาหมู่บ้านมี จำนวนเพิ่มมากขึ้น จำนวนเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ประปา/ ผู้อำนวยการ กองช่าง

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ๑๔. ด้านงานบริหารการศึกษา <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ตามที่ภารกิจงานในความรับผิดชอบโดยตรงของกองการศึกษา ครอบคลุมหลายงานทั้ง งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา งานศาสนาและวัฒนธรรมท้องถิ่น และงานกีฬาและนันทนาการ ซึ่งการดำเนินงานต้องมีการวางแผน และการบริหารงานด้วยความรัดกุม ถูกต้อง และทันเวลา ซึ่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานรับผิดชอบหลักทุกงาน มีเพียงนักวิชาการศึกษา และ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ ซึ่งไม่เพียงพอกับภาระงานดังกล่าว อาจทำให้การจัดทำเอกสารอาจมีความผิดพลาด ไม่ถูกต้อง และล่าช้า <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ต้องผ่านระบบต่าง ๆ ตลอดจนปัญหา ความต้องการและความร่วมมือในการมีส่วนร่วมของประชาชน การปฏิบัติงานให้ราบรื่น ถูกต้องทันเวลา ผู้ปฏิบัติงานจึงจำเป็นต้องมีความรู้ ความสามารถ ในการทำงาน	การปฏิบัติงานหลายด้านและปริมาณมาก ซึ่งต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า หรืออาจเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - มีกรอบอัตรากำลังในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหา เพื่อแบ่งความรับผิดชอบในงานที่รับผิดชอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน - มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมเพียงพอ	- การปฏิบัติงานหลายด้านและปริมาณมาก ซึ่งต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ด้วยบุคลากรที่มีจำกัด อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดการล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักวิชาการศึกษา

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๕. ด้านงานการศึกษาปฐมวัย <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - เนื่องจากบุคลากรของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ยังขาดความรู้และทักษะใน การปฏิบัติงานด้านวิชาการด้าน การศึกษา ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ เช่น การจัดทำแผนด้านการศึกษา ระบบการประกันคุณภาพภายนอก การจัดทำเอกสารด้านงานพัสดุ การเงิน และบัญชีของสถานศึกษา อาจ ทำให้งานมีความผิดพลาด ค่าใช้จ่าย - การปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ปัจจุบันให้มีการเรียนการสอนโดย ไม่ปิดภาคเรียน ซึ่งยังขาดบุคลากรที่ทำ เอกสารด้านงานวิชาการ	- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ยังขาดความรู้ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์และวิธีการนำเงิน รายได้ของสถานศึกษาไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการ จัดการศึกษา ใน สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ ตามคำสั่งแต่งตั้ง ให้ทำ หน้าที่ด้านพัสดุ การเงินและ บัญชี (ตามระเบียบรายได้ สถานศึกษาฯ) ยังไม่มีความ ชำนาญในการปฏิบัติงาน พัสดุ การจัดทำบัญชีและ การเงิน ซึ่งอาจทำให้งาน ล่าช้า และอาจเกิดความ ผิดพลาด	ได้กำหนดกิจกรรมขึ้นมา ควบคุม ดังนี้ - จัดส่งครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแล เด็กเข้ารับการอบรมด้าน พัสดุ ด้านการเงินและการ จัดทำบัญชีของ สถานศึกษา เพื่อเพิ่ม ความรู้ในการปฏิบัติงานใน หน้าที่ - มีการออกคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบภายในกอง การศึกษา	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมเพียงพอ	- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ถนัดเฉพาะด้านการเรียนการ สอน และเอกสารเกี่ยวกับงาน เอกสารที่เกี่ยวกับการจัดการ เรียนการสอน ทำให้การปฏิบัติงาน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำ เงินรายได้ของสถานศึกษาไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษา ในสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ รับแต่งตั้ง ให้ทำหน้าที่ด้าน พัสดุ การเงินและบัญชี (ตามระเบียบรายได้สถานศึกษาฯ) ในปัจจุบัน ยังขาดความรู้ และ ไม่มีความชำนาญในการ ปฏิบัติงานพัสดุ การจัดทำบัญชี และการเงิน ซึ่งอาจทำให้งาน ล่าช้า และเสี่ยงต่อความผิดพลาด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	นักวิชาการศึกษา/ ครู

เทศบาลตำบลท่าพญา อำเภอปะเหลียน จังหวัดตรัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายนิรัตน์ รัตนสุรการย์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลท่าพญา

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าพญา

ผู้ตรวจสอบภายในของ เทศบาลตำบลท่าพญา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

ลายมือชื่อ.....ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวเรวดี ชูบาล)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลท่าพญา

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัดเทศบาล

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา

- ประชาชนขาดความตระหนักถึงประโยชน์ที่จะได้รับจากการประชุมประชาคมเพื่อร่วมกันจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม โครงการในแผนพัฒนา มีกระบวนการขั้นตอนและต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินการ

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎและวินัยจราจร และไม่ตระหนักถึงอันตรายจากการขับรถด้วยความเร็วและการไม่สวมหมวกนิรภัย

- ปัญหาวาตภัย อุทกภัย ยังมีผลกระทบต่อประชาชน แต่ลดความรุนแรงลง มีการเตรียมความพร้อมในการให้ความช่วยเหลือประชาชนอยู่เสมอและรวดเร็วขึ้น

- บุคลากร งานป้องกันฯ มีไม่เพียงพอ

๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- การคัดแยกขยะในครัวเรือน ไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชนเท่าที่ควร
- ประชาชนทิ้งขยะบริเวณสองข้างถนน ทำให้เกิดความสกปรก
- มาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำมัน ไม่รัดกุมเพียงพอ

๑.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจถึงความร้ายแรงของโรคพิษสุนัขบ้า
- การรับรู้ข้อมูลข่าวสาร การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า

และแนวทางป้องกันโรค ยังทำได้ไม่ทั่วถึง

๑.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- การรับรู้ข่าวสารจากสื่อต่าง ๆ โดยมีได้กลั่นกรอง ทำให้เกิดความแตกแยกทาง

ความคิด อาจทำให้มีผลกระทบต่อความสามัคคีของคนในตำบล

- การตระหนักรู้ ความภาคภูมิใจ ความเข้าใจถึงบทบาทและคุณค่าของสถาบัน

พระมหากษัตริย์ในฐานะที่เป็นศูนย์รวมจิตใจของคนในชาติ

๑.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- กลุ่มเสี่ยงไม่กลับตัวกลับใจเข้ารับการบำบัดรักษา
- ผู้ปกครองไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ไม่ใส่ใจพฤติกรรมของบุตรหลาน
- สังคมไม่เปิดโอกาสให้ผู้ผ่านการบำบัดรักษามาแล้ว สมัครเข้ารับการหางาน เป็น

สาเหตุที่ทำให้ผู้ติดยาหันกลับไปเสพและค้ายาอีก

๑.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น

- แขนงนำกลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง
- การทำงานของกลุ่มอาชีพไม่มีความต่อเนื่อง
- ขาดศักยภาพในการบริหารจัดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ชุมชนให้ยั่งยืน

กองคลัง

๑.๘ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสารด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า

- ได้รับข่าวสารทางด้านการเงินการคลังล่าช้า ทำให้มีการรับรู้รายได้ล่าช้า
- ระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) มีปัญหาบ่อย

๑.๙ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษี

และลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

- ชาวบ้านไม่ให้ความร่วมมือในการชำระหนี้
- ชาวบ้านไม่ยอมชำระหนี้ค่าน้ำ ค่าขยะในสำนักงาน กรณีหลังจากเจ้าหน้าที่ไปลงเก็บแล้ว
- ชาวบ้านเจอปัญหาทางด้านการเงิน เศรษฐกิจไม่ดี

๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ยังมีความสับสนระหว่างระเบียบเก่ากับระเบียบใหม่อาจทำให้การจัดซื้อ

จัดจ้างเกิดความผิดพลาดได้

กองช่าง

๑.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

- การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ ลงพื้นที่ ออกแบบ เขียนแบบและงานก่อสร้างต่างๆ มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ
- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง กรรมการบางคนไม่มีความรู้เกี่ยวกับงานที่ตรวจรับและไม่ได้ลงไปตรวจสอบการทำงานในแต่ละขั้นตอนอาจทำให้การตรวจรับงานเกิดความผิดพลาดขึ้นได้

๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ

- การปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะภายในตำบลไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความต้องการของประชาชน
- การดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะต้องขอความอนุเคราะห์กระแสไฟฟ้าจากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะ ยังทำได้ไม่ทั่วถึงครบทุกจุด เนื่องจากอุปกรณ์ไม่พร้อม

๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

- เจ้าหน้าที่ไม่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องโดยตรง
- บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานในแต่ละงานทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานและเกิดความผิดพลาดได้ง่าย

กองการศึกษา

๑.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา

- การปฏิบัติงานหลายด้านและปริมาณมาก ซึ่งต้องอาศัยความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงาน ด้วยบุคลากรที่มีจำกัด อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดการล่าช้า หรือเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๑.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย

- บุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ถนัดเฉพาะด้านการเรียนการสอน และเอกสารเกี่ยวกับงานเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเรียนการสอน ทำให้การปฏิบัติงานตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ตามที่รับแต่งตั้ง ให้ทำหน้าที่ด้านพัสดุ การเงินและบัญชี (ตามระเบียบรายได้สถานศึกษาฯ) ในปัจจุบัน ยังขาดความรู้ และไม่มีอำนาจในการปฏิบัติงานพัสดุ การจัดทำบัญชีและการเงิน ซึ่งอาจทำให้งานล่าช้า และเสี่ยงต่อความผิดพลาด

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดเทศบาล

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา

- ประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเข้าร่วมประชุมมากขึ้น
- ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ
- ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของเทศบาล ให้เป็นปัจจุบัน

สอดคล้องกับแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแห่งชาติ

- สำรวจพื้นที่เสี่ยงเพื่อแก้ปัญหาและเตรียมการป้องกันการเกิดภัย
- การส่งเสริมให้ความรู้เรื่องวินัยจราจร เครื่องหมายจราจร การขับขี่ปลอดภัย

รณรงค์การสวมหมวกนิรภัย เพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน

๒.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ส่งเสริมให้มีการคัดแยกขยะและกำจัดขยะอย่างถูกวิธี รวมถึงการนำกลับมาใช้ใหม่
- รณรงค์ให้ร้านค้า ร้านอาหาร ลดการใช้ถุงพลาสติก กล่องโฟม หรือขยะที่ย่อย

สลายยาก เพื่อลดปริมาณขยะและรักษาสีสิ่งแวดล้อม

- จัดทำป้ายแยกประเภทของขยะ คัดแยกขยะและทิ้งขยะในจุดที่กำหนด
- ให้ความรู้ประชาชนในการจัดทำถังขยะเปียก
- จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เนื่องในวันสำคัญต่างๆ เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียว

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- จัดโครงการให้ความรู้ ในการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าและฉีดยาป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าให้กับสัตว์เลี้ยง
- ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน ร่วมกันเฝ้าระวัง สังเกตพฤติกรรมสัตว์เลี้ยงของตนเอง เพื่อป้องกันและควบคุมการเกิดโรคพิษสุนัขบ้า

๒.๕ กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- กิจกรรมปลูกฝังจิตสำนึกให้ทุกฝ่ายสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณของสถาบันพระมหากษัตริย์
- ประชาสัมพันธ์กิจกรรมเกี่ยวกับการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ ผ่านช่องทางต่างๆ
- ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนเข้าร่วมกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์
- เปิดโอกาสให้ประชาชนได้แสดงความคิดเห็นได้อย่างเสมอภาค
- ประดับธงชาติ ธงตราสัญลักษณ์เฉลิมพระเกียรติต่างๆ

๒.๖ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ประชุมร่วมกันทุกภาคส่วน ในการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในชุมชน
- จัดทำป้ายรณรงค์เกี่ยวกับปัญหายาเสพติด เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น
- จัดกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้ แก่เด็กและเยาวชนในพื้นที่ เพื่อให้ความรู้เรื่องโทษของยาเสพติด และร่วมกันป้องกันปัญหายาเสพติดไม่ให้เกิดกับเด็กและเยาวชนในตำบล

๒.๗ กิจกรรมฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น

- ส่งเสริมการเรียนรู้เพื่อเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ทางการตลาด หรือสถานที่จำหน่ายสินค้าชุมชน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง
- ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ

กองคลัง

๒.๘ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เกี่ยวกับการรับรู้ข่าวสารด้านการเงินการคลังที่ล่าช้า

- ปัจจุบันการรับรู้ข่าวสารทางด้านการเงินการคลัง ของเทศบาลตำบลท่าพญา ยังล่าช้า มีการสร้างกลุ่มงานการเงินและบัญชี ทาง Line ระดับจังหวัด,อำเภอ , ทาง Facebook ระดับจังหวัด,อำเภอ เพื่อให้รวดเร็วยิ่งขึ้น

- ควรแยกระบบอินเทอร์เน็ต(Internet) ที่ใช้สำหรับงานในระบบบัญชี

๒.๙ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บและพัฒนารายได้ เกี่ยวกับปัญหาเรื่องลูกหนี้ค่าภาษีและลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

- จัดส่งเอกสารแจ้งการชำระภาษีให้แก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีตามห้วงเวลาที่กำหนดไว้
- มีการประชาสัมพันธ์ ให้ทราบล่วงหน้าในการลงเก็บภาษี ค่าน้ำ ค่าขยะ
- มีการประชุมร่วมกันระหว่างชาวบ้านกับเทศบาล

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

- ศึกษาระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

กองช่าง

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

- ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการหรือแนวทางการปฏิบัติ โดยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ทั้งในขั้นตอนการออกแบบ เขียนแบบ กำหนดราคากลาง การควบคุมงานก่อสร้าง การตรวจรับงาน เป็นไปตามที่หนังสือสั่งการให้ถือปฏิบัติ

- เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการก่อสร้าง ควบคุมอาคารและกฎหมายอื่นๆ ให้แก่ประชาชนได้รับทราบให้มากขึ้น

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าสาธารณะ

- เจ้าหน้าที่จัดทำแผนผังการออกซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ เพื่อให้รวดเร็ว เป็นระบบ เนื่องจากต้องขอ รถกระเช้าไฟฟ้าจากหน่วยงานอื่น มาใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้แก่ประชาชน

- เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึกและรายงานผลการสำรวจระบบไฟฟ้าสาธารณะภายในตำบล เพื่อสำรวจความชำรุดบกพร่องของอุปกรณ์ไฟฟ้าสาธารณะ เตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ต่างๆ ให้สามารถใช้งานได้อยู่เสมอ

๒.๑๓ กิจกรรมด้านงานกิจการประปา

- จัดหาเครื่องมือสำหรับการซ่อมแซมระบบประปาให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานอยู่เสมอ

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดการระบบประปา เพื่อเพิ่มความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

- กำหนดตารางการออกสำรวจระบบประปาภายในตำบลและออกสำรวจตามตารางงาน

กองการศึกษา

๒.๑๔ ด้านงานบริหารการศึกษา

- มีกรอบอัตรากำลังในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการสรรหา เพื่อแบ่งความรับผิดชอบในงานที่รับผิดชอบ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน
- มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา

๒.๑๕ ด้านงานการศึกษาปฐมวัย

- จัดส่งครู/ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมด้านพัสดุ ด้านการเงินและการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา เพื่อเพิ่มความรู้ในการปฏิบัติงานในหน้าที่
- มีการออกคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองการศึกษา