

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายอำเภอหัวหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอหัวหิน



(นายนาวิน มุลมงคล)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ
วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

- กิจกรรมงานนโยบายและแผน การเสนอโครงการของประชาชนมีจำนวนมาก งบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลมีไม่เพียงพอ
- กิจกรรมการบังคับใช้กฎหมาย ระเบียบ กฎหมายของท้องถิ่นมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขตลอดเวลา หากไม่มีการติดตามหรือให้ความรู้ต่อผู้ปฏิบัติจะทำให้การปฏิบัติงานผิดพลาด ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ
- การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง พบข้อผิดพลาดของงานเอกสารบ้างเล็กน้อย

-กิจกรรมงานงบประมาณ การโอนงบประมาณ งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอในการดำเนินการตามภารกิจ จึงต้องมีการโอนงบประมาณเพิ่ม

-งานประชาสัมพันธ์หน้าเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล มีเอกสารการประชาสัมพันธ์ไม่ครบถ้วน

-กิจกรรมด้านบริหารทั่วไป วิธีปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย กรณีที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม

-กิจกรรมการจัดทำแผนหรือโครงการ วิธีปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย กรณีที่มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม

-กิจกรรมด้านงานสารบรรณ การเสนอแฟ้มต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นในแต่ละวันมีความล่าช้าในบางครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบไม่ทันต่อเวลา

-งานด้านกิจการสภา เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามขั้นตอน แต่ยังมีข้อผิดพลาด เนื่องจากระเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

-กิจกรรมการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างยังกำหนดตัวชี้วัดในแบบประเมินไม่ถูกต้อง

กองคลัง

-กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย จัดทำโดยส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ ซึ่งบางครั้งไม่เรียบร้อยแต่ก็ส่งมาเบิก ผู้ตรวจฎีกามีเพียงคนเดียว มีฎีกาที่ต้องตรวจสอบเป็นจำนวนมาก บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญและทักษะในการวิเคราะห์ฎีการะเบียบหนังสือสั่งการ

-กิจกรรมเก็บรักษาพัสดุ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี มีเจ้าหน้าที่พัสดุจำนวน ๒ คน ยังขาดความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ และมีสถานที่เก็บพัสดุไม่เพียงพอต่อการจัดเก็บพัสดุ ทำให้การจัดเก็บพัสดุไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย พักสูญหายก่อนเวลาอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีรายงานผลการตรวจสอบแล้ว แต่ไม่สามารถส่งมอบพัสดุที่ชำรุดได้ จึงไม่สามารถดำเนินการจำหน่ายได้

-กิจกรรมการจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน และมีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี มีผู้รับผิดชอบงานน้อยกว่าปริมาณงาน และขาดทักษะความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ละเลยการชำระภาษี และยินยอมชำระเงินเพิ่มหรือค่าปรับ มีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี

-กิจกรรมการบันทึกบัญชีและทะเบียนต่างๆ การบันทึกบัญชีระบบมือถูกต้องเป็นปัจจุบัน แต่ยังคงขาดความเรียบร้อย

กองช่าง

-กิจกรรมด้านการจัดทำทะเบียนทางสาธารณะ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ จำนวนพื้นที่ที่อยู่ในความรับผิดชอบมีหลายหมู่บ้าน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า

-กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ อุปกรณ์ที่ต้องใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ารายทางไม่เพียงพอ

-กิจกรรมการออกแบบการสำรวจ และการประมาณราคา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ แต่ระเบียบหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

-กิจกรรมการบริหารวิชาการ บุคลากรยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานทางวิชาการในการดูแลเด็กแผนการทำงานไม่เป็นไปตามแผนการทำงานที่กำหนดไว้ทั้งหมด บุคลากรยังไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร ครูผู้ดูแลเด็กส่วนใหญ่ไม่จบการศึกษาตรงกับสาขาวิชาชีพที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอนระดับปฐมวัย มีการเข้าออกของบุคลากร ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และบุคลากรยังขาดประสบการณ์ ขาดทักษะในการทำงานวิชาการเกี่ยวกับการศึกษาภายในศูนย์ และต้องปฏิบัติงานศูนย์ควบคู่ไปกับงานวิชาการ ซึ่งทำให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร

-กิจกรรมนิเทศการศึกษา ครูและผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้รับการนิเทศการศึกษา ทำให้การนิเทศการศึกษา ไม่ต่อเนื่องทั่วถึง ทำให้การพัฒนางานยังไม่ดีเท่าที่ควร

-กิจกรรมงานส่งเสริมศาสนา ประเพณี ศิลปะ และวัฒนธรรม การจัดงานประเพณี ศิลปะ และวัฒนธรรม มีข้อจำกัดในด้านระเบียบ กฎหมาย นโยบายการบริหาร ซึ่งประเพณีบางอย่างต้องมาจากนโยบายการบริหาร และต้องใช้งบประมาณอย่างเพียงพอ และต้องมีการร่วมมือจากภาคต่างๆ

-งานกิจการเด็กและเยาวชน เด็กและเยาวชนส่วนใหญ่กระจายทั่วตำบล ทำให้การประสานงานค่อนข้างยาก และมีความร่วมมือน้อย การจัดกิจกรรมให้เด็กและเยาวชนส่วนใหญ่จึงต้องขอความร่วมมือจากโรงเรียน มีข้อจำกัดในด้านเวลา ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

-กิจกรรมงานกีฬาและสันทนาการ ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชน เนื่องจากบางหมู่บ้าน ผู้นำชุมชนยังไม่เห็นความสำคัญของการจัดการแข่งขันกีฬาและช่วงเวลาการจัดการแข่งขัน

-งานกิจกรรมโรงเรียน กิจกรรมงานด้านการเงินและงานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การจัดทำเอกสารทางด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่เรียบร้อยเท่าที่ควร และมีการเบิกจ่ายล่าช้า และขาดความต่อเนื่อง เนื่องจากไม่มีบุคลากรเพื่อรับผิดชอบโดยตรง และบุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจทางด้านการเงินและพัสดุ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

-กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม ขยะมูลฝอยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาจากชนบทเป็นชุมชนเมืองเพิ่มมากขึ้น การให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความต้องการของประชาชน ยังไม่มีการคัดแยกขยะต้นทาง โครงการบ้านจัดสรรบางแห่งในพื้นที่ มีการปล่อยน้ำเสียออกสู่ทางสาธารณะ ยังไม่มีการก่อสร้างพื้นที่สำหรับใช้กำจัดขยะมูลฝอยในตำบลหินเหล็กไฟ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ หากเจ้าหน้าที่ไม่ติดตามอาจส่งผลเสียต่องานได้

-กิจกรรมด้านการส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุข การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ทั่วถึงและล่าช้า การควบคุมการป้องกัน การแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือจากชุมชน เพราะประชาชนไม่ตระหนักและไม่เห็นความสำคัญ ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางร่วมทีมปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถเพิ่มศักยภาพของงานที่มีอยู่ให้ดีขึ้นได้

-กิจกรรมงานบริการรักษาความสะอาด คริวเรือนยังไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ ทำให้ปริมาณขยะมาก การนำเศษวัสดุก่อสร้าง กิ่งไม้ มาทิ้งรวมกับขยะทั่วไป

กองส่งเสริมการเกษตร

-กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญ

-กิจกรรมโครงสร้างบุคลากรภายในกอง จำนวนเจ้าหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กร ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน

-กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน เพราะต้องรอเลขพัสดุจากคลัง การปฏิบัติงานยังมีความผิดพลาดในกระบวนการขั้นตอนการทำงาน

-กิจกรรมโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวไม่สนใจในการนำสุนัขและแมวไปรับวัคซีน พบว่ามีสุนัขและแมวที่ไม่ได้รับวัคซีน

-กิจกรรมการจัดการเรือนเพาะชำ ปริมาณกล้าไม้ไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน

-กิจกรรมโครงการรณรงค์การใช้หญ้าแฝก ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความร่วมมือและไม่ตระหนักถึงคุณค่าของหญ้าแฝก

-โครงการตรวจสอบสภาพดินในพื้นที่การเกษตร เกษตรกรยังขาดความรู้ และความสำคัญของการตรวจสอบสภาพดิน เกิดความเสี่ยงในเรื่องของการดำเนินโครงการ เป็นการเพิ่มภาระหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

-การออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสุนัขและแมว กระบวนการขั้นตอนการดำเนินการมีความล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

-กิจกรรมงานนโยบายและแผน การเสนอโครงการของประชาชนมีจำนวนมาก การเขียนโครงการเพื่อขอรับงบประมาณสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอก นำมาดำเนินการจัดทำโครงการให้สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน

-กิจกรรมการบังคับใช้กฎหมาย จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ทันท่องระเบียบกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขตลอดเวลา

-การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบเอกสารเพื่อความถูกต้องก่อนส่งเอกสารเบิกจ่าย

-กิจกรรมงานงบประมาณ การโอนงบประมาณ งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอในการดำเนินการตามภารกิจ จึงต้องมีการโอนงบประมาณเพิ่ม จัดทำแผนเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี และปฏิบัติตามแผน

-งานประชาสัมพันธ์หน้าเว็บไซต์ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วนก่อนจะประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์

-กิจกรรมด้านบริหารทั่วไป จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ตามข้อระเบียบกฎหมาย กรณีที่มีการปรับปรุงเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง

-กิจกรรมการดำเนินกิจกรรมและโครงการต่างๆ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ตามข้อระเบียบกฎหมาย กรณีที่มีการปรับปรุงเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง

-กิจกรรมด้านงานสารบรรณ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ลงรับหนังสือและและกระจายหนังสือให้รวดเร็ว เพื่อให้การปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบทันต่อเวลา

-งานด้านกิจการสภา กำชับให้เจ้าหน้าที่ ทำความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ ข้อกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามในส่วนของระเบียบข้อกฎหมายฉบับใหม่

-กิจกรรมการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงาน พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างต้องทำความเข้าใจการกำหนดตัวชี้วัดและแก้ไขปรับปรุงต่อไป

กองคลัง

-กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ฎีกาเบิกจ่ายเงินและเอกสารประกอบการเบิกจ่าย จัดทำโดยส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ ซึ่งบางครั้งไม่เรียบร้อยแต่ก็ส่งมาเบิก เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องกำหนดระยะเวลาในการตรวจรับฎีกาให้แล้วเสร็จ ภายใน ๓ วัน และเบิกจ่ายภายใน ๕ วัน หากฎีกาไม่เรียบร้อยให้ส่งคืนแก้ไขให้ถูกต้อง กำหนดตรวจสอบการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ ภายใน ๗ วันทำการ มีผู้ตรวจฎีกาเพียงคนเดียว มีฎีกาที่ต้องตรวจสอบเป็นจำนวนมาก ต้องดำเนินการจัดส่งฎีกาให้หน่วยตรวจสอบตรวจสอบฎีกาหลังการเบิกจ่าย บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญและทักษะในการวิเคราะห์กฎระเบียบหนังสือสั่งการ ต้องส่งเสริมสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอเพียงพอและทั่วถึง

-การเก็บรักษาพัสดุ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี มีเจ้าหน้าที่พัสดุเพียงจำนวน ๒ คน ยังขาดความชำนาญ ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในสายงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้ มีสถานที่จัดเก็บพัสดุไม่เพียงพอ ทำให้การจัดเก็บพัสดุไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย พักเกิดความเสียหายก่อนเวลาอันสมควร คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผลแล้วแต่ไม่สามารถส่งมอบพัสดุที่ชำรุดได้ จึงไม่สามารถดำเนินการจำหน่ายพัสดุได้

-กิจกรรมการจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน และมีอัตราการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี มีผู้รับผิดชอบงานน้อยกว่าปริมาณงาน และขาดทักษะความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน พื้นที่ที่มีการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ส่งผลให้งานจัดเก็บรายได้มีความยุ่งยากซับซ้อน ควรขออนุมัติกรอบอัตรากำลังในส่วนของหัวหน้าฝ่ายพัฒนาจัดเก็บรายได้ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีละเลยการชำระภาษี และยินยอมชำระเงินเพิ่มหรือค่าปรับ ดำเนินการจำหน่ายลูกหนี้สำหรับลูกหนี้ที่หมดอายุความ มีการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษี ควรจัดทำแผนงานโครงการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีตรงตามเป้าหมาย

-กิจกรรมการบันทึกบัญชีและทะเบียนต่างๆ การบันทึกบัญชีระบบมือถูกต้องเป็นปัจจุบันแต่ยังขาดความเรียบร้อย ควรส่งเสริมสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอและทั่วถึง หัวหน้างานบัญชีควรให้คำแนะนำต่อผู้มีหน้าที่บันทึกข้อมูล

กองช่าง

-กิจกรรมด้านการจัดทำทะเบียนทางสาธารณะ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จำนวนพื้นที่ในความรับผิดชอบมีหลายหมู่บ้าน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ต้องกำชับเจ้าหน้าที่ และทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำและเก็บข้อมูลทะเบียนทาง

-กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ อุปกรณ์ที่ต้องใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ารายทาง ไม่เพียงพอ จัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์ในการซ่อมแซมไฟฟ้ารายทางสาธารณะให้เพียงพอ

-กิจกรรมการออกแบบการสำรวจและการประมาณราคา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ แต่ระเบียบหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ และจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต้องสรรหาบุคลากรด้านการเขียนแบบ ออกแบบ และประมาณราคาเพิ่ม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

-กิจกรรมการบริหารวิชาการ บุคลากรยังขาดทักษะในการปฏิบัติงานทางวิชาการในการดูแลเด็ก ควรกำหนดแผนการทำงานอย่างเชิงรุกตามหลักวิชาการ / แผนการทำงานไม่เป็นไปตามแผนการทำงานที่กำหนดไว้ทั้งหมด ดำเนินการจัดส่งบุคลากรให้ได้รับการพัฒนาโดยการอบรมทางด้านวิชาการ บุคลากรยังไม่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร ต้องส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ครูผู้ดูแลเด็กส่วนใหญ่ไม่จบการศึกษาตรงกับสาขาวิชาชีพที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอน ระดับปฐมวัย มีการเข้าออกของบุคลากร ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และบุคลากรยังขาดประสบการณ์ขาดทักษะในการทำงานวิชาการเกี่ยวกับการศึกษาภายในศูนย์ และต้องปฏิบัติงานศูนย์ควบคู่ไปกับงานวิชาการ

ซึ่งทำให้การบริหารจัดการไม่เป็นระบบเท่าที่ควร กองการศึกษาควรกำหนดการจัดอบรมภายใน เพื่อส่งเสริมให้
ความรู้ความสามารถในด้านการทำงานด้านวิชาการอย่างถูกต้อง นอกจากการร่อนหน่วยงานภายนอกจัดอบรม

-กิจกรรมนิเทศการศึกษา ครูและผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้รับการนิเทศการศึกษา ทำให้
การพัฒนางานไม่ดีเท่าที่ควร วางแผนกำหนดกระบวนการนิเทศการศึกษาอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

-กิจกรรมงานส่งเสริมศาสนา ประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม มีข้อจำกัดในด้านระเบียบกฎหมาย
นโยบายการบริหาร ซึ่งประเพณีบางอย่างต้องมาจากนโยบายการบริหาร และต้องมีงบประมาณเพียงพอ และต้องมี
การร่วมจากภาคต่างๆ ผู้บริหารต้องเห็นความสำคัญและตั้งงบประมาณอย่างเพียงพอ ให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วม
เพื่อให้การดำเนินงานด้านการจัดการศาสนาประเพณีศิลปะและวัฒนธรรมให้คงอยู่สืบต่อไป

-งานกิจการเด็กและเยาวชน เด็กและเยาวชนส่วนใหญ่กระจายทั่วตำบล ทำให้การประสานงาน
ค่อนข้างยาก และเกิดความร่วมมือน้อย การจัดกิจกรรมให้กับเด็กและเยาวชนส่วนใหญ่จึงต้องขอความร่วมมือ
จากโรงเรียน ทำให้มีข้อจำกัดในด้านเวลา ทำให้การพัฒนาไม่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ควรวางแผนจัดกิจกรรมที่
สามารถตอบสนองความต้องการและกระจายให้เด็กในพื้นที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องและครอบคลุม

-กิจกรรมงานกีฬาและสันทนาการ ขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชน เนื่องจากในบางหมู่บ้านผู้นำ
ชุมชนยังไม่เห็นความสำคัญของการจัดการแข่งขันกีฬา ส่งเสริมการจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับเด็กและเยาวชนให้
ต่อเนื่อง ขอความร่วมมือกับผู้นำชุมชนในการร่วมกิจกรรม

-งานกิจกรรมโรงเรียน กิจกรรมงานด้านการเงินและงานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การจัดทำ
เอกสารทางด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่เรียบร้อยเท่าที่ควร และมีการเบิกจ่ายล่าช้า และขาด
ความต่อเนื่อง เนื่องจากไม่มีบุคลากรเพื่อรับผิดชอบโดยตรง และบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจทางด้าน
การเงินและพัสดุ ต้องสรรหาบุคลากรรับผิดชอบงานด้านการเงินและพัสดุโดยตรง และจัดส่งบุคลากรเข้าร่วม
การอบรม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

-กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม ขยะมูลฝอยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาจากชนบท
เป็นชุมชนเมืองเพิ่มมากขึ้น จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกขยะในชุมชน รณรงค์ประชาสัมพันธ์ผ่าน
สื่อต่างๆ จัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ การให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอย ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามความ
ต้องการของประชาชน ต้องจัดชุดปฏิบัติงานจัดเก็บขยะอินทรีย์ จัดเตรียมบุคลากรให้เพียงพอ ปรับปรุงตรวจสอบ
ซ่อมรถบรรทุกขยะมูลฝอยที่มีอยู่ ให้มีสภาพพร้อมใช้งาน ยังไม่มีการคัดแยกขยะต้นทาง ต้องแบ่งโซนพื้นที่
รับผิดชอบของพนักงานจัดเก็บขยะ และจ้างเอกชนจัดเก็บขยะ โครงการบ้านจัดสรรบางแห่งในพื้นที่ มีการปล่อย
น้ำเสียออกสู่ทางสาธารณะ ต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามผลสัมฤทธิ์ จัดทำสื่อเผยแพร่รณรงค์
ให้หลากหลายมากยิ่งขึ้นและส่งเสริมการคัดแยกขยะต้นทาง เจ้าหน้าที่ได้แจ้งประชาสัมพันธ์ถึงระเบียบ ข้อกำหนด
ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้ประชาชนได้ทราบอย่างทั่วถึง ยังไม่มีการก่อสร้างพื้นที่สำหรับใช้
กำจัดขยะมูลฝอยในตำบลหินเหล็กไฟ ต้องประสานงานกับเทศบาลตำบลปราณบุรี ในการนำขยะ มูลฝอย
เข้าไปกำจัด ณ ศูนย์กำจัดขยะมูลฝอยรวมเขต ๒ ปราณบุรี จนกว่าจะมีบ่อกำจัดขยะในพื้นที่ กฎหมาย ระเบียบ

ข้อบังคับมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ หากเจ้าหน้าที่ไม่ติดตามอาจส่งผลเสียต่องานได้ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ ควรมีการส่งเจ้าหน้าที่ภายในกองเข้ารับการอบรมในเรื่องอนามัยและสิ่งแวดล้อมเพิ่มเติม

-กิจกรรมด้านการส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุข การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ทั่วถึงและล่าช้า ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารช่องทางต่างๆ เพิ่มมากขึ้น การควบคุมการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ยังขาดความร่วมมือจากชุมชน เพราะประชาชนไม่ตระหนักและไม่เห็นความสำคัญ ประสานกลุ่มองค์กรอาสาสมัครร่วมดำเนินการดูแลปรับปรุงสิ่งแวดล้อมในชุมชน เช่น อสม. นักเรียน เพื่อเป็นการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรค ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางร่วมทีมปฏิบัติงาน ทำให้ไม่สามารถเพิ่มศักยภาพของงานที่มีอยู่ให้ดีขึ้นได้ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริการสาธารณสุขให้เพียงพอ

-กิจกรรมงานบริการรักษาความสะอาด ครุฑเรือนยังไม่ตระหนักในการคัดแยกขยะ ทำให้ปริมาณขยะมาก การนำเศษวัสดุก่อสร้างกิ่งไม้ มาทิ้งรวมกับขยะทั่วไป ต้องมีการรณรงค์เผยแพร่ข้อมูลการคัดแยกขยะในชุมชนอย่างต่อเนื่อง จัดทำโครงการรณรงค์ส่งเสริมการคัดแยกในครุฑเรือน จัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึง

กองส่งเสริมการเกษตร

-กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้อย่างสม่ำเสมอ

-กิจกรรมโครงสร้างบุคลากรภายในกอง จำนวนเจ้าหน้าที่ตามโครงสร้างองค์กร ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ควรปรับปรุงโครงสร้างองค์กรเพื่อเพิ่มจำนวนบุคลากร

-กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การลงทะเบียนพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน เพราะต้องรอเลขพัสดุจากกองคลัง ควรเร่งให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการลงทะเบียนพัสดุ และครุภัณฑ์ รวมทั้งประวัติให้เป็นปัจจุบัน การปฏิบัติงานยังมีความผิดพลาดในกระบวนการขั้นตอนการทำงาน ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาตนเอง

-กิจกรรมโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เจ้าของสุนัขและแมวไม่สนใจในการนำสุนัขและแมวไปรับวัคซีน ทำให้สุนัขและแมวไม่ได้รับวัคซีน ต้องรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้แก่เจ้าของสัตว์เลี้ยง ต้องบังคับให้เจ้าของสัตว์เลี้ยงขึ้นทะเบียนสัตว์ แมวและสุนัขจรจัดในพื้นที่ไม่ได้รับการฉีดวัคซีน ต้องใช้ระเบียบกฎหมายบังคับ

-กิจกรรมการจัดการเรือนเพาะชำ ปริมาณกล้าไม้ ไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน ควรเพิ่มแหล่งจัดหากกล้าไม้และแหล่งต้นพันธุ์กล้าไม้หลากหลายชนิด

-กิจกรรมโครงการรณรงค์การใช้หญ้าแฝก ประชาชนในพื้นที่ไม่ให้ความร่วมมือและไม่ตระหนักถึงคุณค่าของหญ้าแฝก ต้องเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับประโยชน์ของหญ้าแฝก เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ตระหนักถึงความสำคัญของการปลูกหญ้าแฝกในพื้นที่ลาดชัน

-โครงการตรวจสอบสภาพดินในพื้นที่การเกษตร เกษตรกรยังขาดความรู้ และความสำคัญของการตรวจสอบสภาพดิน เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่เกษตรกร เกิดความเสี่ยงในด้านของการดำเนินโครงการ

เนื่องจากภาระหน้าที่เพิ่มขึ้น ควรส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ดี และมีประสิทธิภาพ

-การออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสุนัขและแมว กระบวนการขั้นตอนการมีความล่าช้า เร่งดำเนินการออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงและปล่อยสุนัขและแมว และประกาศในราชกิจจานุเบกษา เพื่อให้มีผลบังคับใช้ในระดับตำบลต่อไป