

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน แบ่งการปฏิบัติงานเป็น ๒ ฝ่าย ดังนี้ (๑) งานบริหารการศึกษา สภาพแวดล้อมภายใน ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตรงตามตำแหน่งลักษณะงานที่ปฏิบัติ ความไม่ชัดเจนในระดับการปฏิบัติด้านการจัดการ การบริหารงานด้านการศึกษา สภาพแวดล้อมภายนอก ระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงภารกิจต่างๆ ต้องกระทำให้อยู่ในขอบเขตที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ พระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ ฯลฯ (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตรงตามตำแหน่งลักษณะงานที่ปฏิบัติ ความไม่ชัดเจนในระดับการปฏิบัติด้านการส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม การสนับสนุนหรืออุดหนุนงบประมาณด้านกิจกรรม ส่งเสริมงานวัฒนธรรม ประเพณีต่างๆ ๒. ประเมินความเสี่ยง (๑) งานบริหารการศึกษขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ คือผู้อำนวยการกองการศึกษา นักวิชาการศึกษาและผู้อำนวยการสถานศึกษา เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่ธุรการ การเงิน การพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒ แห่ง จึงทำให้การปฏิบัติราชการบริหารการศึกษขาดประสิทธิภาพและกระทำไม่ได้ทั่วถึง ลำช้า ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทันที (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ศาสนาและวัฒนธรรม และการสนับสนุนหรืออุดหนุนงบประมาณด้านกิจกรรมส่งเสริมงานวัฒนธรรม	ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ ดังนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มี โครงการ / กิจกรรม ในการส่งเสริมกิจกรรมและการพัฒนาทักษะเด็กและเยาวชน นอกเหนือจากการพัฒนาเด็กปฐมวัยในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด โดย ผลการ ปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ ผู้นำชุมชนให้การสนับสนุนเข้าร่วมกิจกรรมที่องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทองจัดทำ ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ ดังนี้ ถึงแม้ผู้ดูแลเด็กที่เป็นพนักงานจ้างในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด มิได้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีเอกปฐมวัย โดย ผลการ ปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ ผู้ดูแลเด็กที่เป็นพนักงานจ้างมีการปรับปรุงคุณภาพในการปฏิบัติงานแบบค่อยเป็นค่อยไปเพื่อให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ต่างๆ จึงส่งผลต่อการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ว่าเป็นหน้าที่ของอบต.ที่จะต้องทำหรืออาจทำได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) งานบริหารการศึกษา -สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมหรือแทนตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง -มอบหมายงานให้ผู้รับผิดชอบโดยตรง -ส่งเสริม อบรม สัมมนาให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหารการศึกษา (๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม -สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมหรือแทนตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลัง -จัดการอบรม ประชุม สัมมนาชี้แจงความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติในงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ติดตามข้อมูลข่าวสารการศึกษาทางอินเทอร์เน็ต ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา ๕. การติดตามประเมินผล ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล ควบคุมและตรวจสอบการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ ดังนี้ การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษาฯ เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน ผลการปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่ยังไม่น่าพึงพอใจเท่าใดนัก โดยการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป อีกทั้งควรติดตามผลการส่งข้าราชการครูและบุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่าง ๆ ว่า สามารถนำความรู้มาถ่ายทอดและนำมาปฏิบัติได้เป็นรูปธรรมเพิ่มขึ้นมากน้อยเพียงใด ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ ดังนี้ - การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษาฯ ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษาฯ มีความเหมาะสม และเพียงพอ

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๒ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑.กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ

๒.กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า บุคลากรบางส่วนยังขาดสถานที่และเครื่องเล่นสนามกลางแจ้ง และ เครื่องเล่นสนามในร่ม ยังไม่เพียงพอต่อเด็กปฐมวัย และขาดการประชาสัมพันธ์การรับสมัครนักเรียน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

ลายมือชื่อ.....นางบุญถม ยางสา.....

(นางบุญถม ยางสา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทรทอง

วันที่ ๒๐ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒